

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 01581

Numéro SIREN : 333 696 060

Nom ou dénomination : SERCO PARTNERS

Ce dépôt a été enregistré le 22/09/2023 sous le numéro de dépôt B2023/028903

## Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	41 969,78	40 028,31	1 941,47	3 663,14	- 1 722
Fonds commercial	10 290,00		10 290,00	10 290,00	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	263 844,70	221 203,86	42 640,84	56 663,69	- 14 023
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	33 400,00		33 400,00	33 400,00	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	2 000,00		2 000,00		2 000
Autres immobilisations financières	67 228,68		67 228,68	65 434,63	1 794
<b>TOTAL (I)</b>	<b>418 733,16</b>	<b>261 232,17</b>	<b>157 500,99</b>	<b>169 451,46</b>	<b>- 11 950</b>
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	546 405,56	29 526,00	516 879,56	517 734,84	- 855
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	5 982,00		5 982,00	1 800,00	4 182
. Personnel	1 000,00		1 000,00	2 000,00	- 1 000
. Organismes sociaux	10 693,22		10 693,22	1 636,48	9 057
. Etat, impôts sur les bénéfices	443,00		443,00	410,00	33
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 846,97		7 846,97	10 742,45	- 2 895
. Autres	1 034,14		1 034,14	351,74	682
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	298 572,48		298 572,48	336 538,05	- 37 966
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	68 654,27		68 654,27	68 807,40	- 153
<b>TOTAL (II)</b>	<b>940 631,64</b>	<b>29 526,00</b>	<b>911 105,64</b>	<b>940 020,96</b>	<b>- 28 915</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>1 359 364,80</b>	<b>290 758,17</b>	<b>1 068 606,63</b>	<b>1 109 472,42</b>	<b>- 40 866</b>

**Bilan (suite)**

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le <b>30/09/2022</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>30/09/2021</b> (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 130 000,00)	130 000,00	130 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	15 250,00	15 250,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	269 653,49	248 804,77	20 849
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	27 018,35	20 848,72	6 170
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>441 921,84</b>	<b>414 903,49</b>	<b>27 018</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	58 238,57	87 253,11	- 29 015
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	27 095,17	14 136,29	12 959
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 400,75	58 343,87	- 8 943
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	100 680,27	90 149,84	10 530
. Organismes sociaux	140 692,93	208 110,25	- 67 417
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	122 697,60	116 809,83	5 888
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	7 028,88	3 224,27	3 805
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 500,00	9 600,00	- 8 100
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	119 350,62	106 941,47	12 409
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>626 684,79</b>	<b>694 568,93</b>	<b>- 67 884</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 068 606,63</b>	<b>1 109 472,42</b>	<b>- 40 866</b>

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>30/09/2022</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>30/09/2021</b> (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	2 114 685,01	5 400,00	2 120 085,01	2 127 872,53	- 7 788	-0,37
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>2 114 685,01</b>	<b>5 400,00</b>	<b>2 120 085,01</b>	<b>2 127 872,53</b>	<b>- 7 788</b>	<b>-0,37</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			8 124,91	6 588,18	1 537	23,33
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			15 434,59	5 147,05	10 288	199,87
Autres produits			449,41	493,72	- 44	-8,97
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>2 144 093,92</b>	<b>2 140 101,48</b>	<b>3 992</b>	<b>0,19</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			670 651,64	653 443,23	17 208	2,63
Impôts, taxes et versements assimilés			62 448,06	70 374,77	- 7 927	-11,26
Salaires et traitements			946 493,64	946 957,17	- 464	-0,05
Charges sociales			418 677,60	417 460,55	1 217	0,29
Dotations aux amortissements sur immobilisations			24 418,43	23 452,53	966	4,12
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			10 610,00	26 271,00	- 15 661	-59,61
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			25 385,97	22 177,98	3 208	14,46
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>2 158 685,34</b>	<b>2 160 137,23</b>	<b>- 1 452</b>	<b>-0,07</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-14 591,42</b>	<b>-20 035,75</b>	<b>5 444</b>	<b>27,17</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			39 200,00	37 600,00	1 600	4,26
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			2 153,64	2 932,03	- 778	-26,55
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>41 353,64</b>	<b>40 532,03</b>	<b>822</b>	<b>2,03</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			211,50	244,52	- 33	-13,50
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>211,50</b>	<b>244,52</b>	<b>- 33</b>	<b>-13,50</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>41 142,14</b>	<b>40 287,51</b>	<b>855</b>	<b>2,12</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>26 550,72</b>	<b>20 251,76</b>	<b>6 299</b>	<b>31,10</b>

*Certifié conforme*

### Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>30/09/2022</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>30/09/2021</b> (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	24,63	434,55	- 410	-94,33
Produits exceptionnels sur opérations en capital		202,41	- 202	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>24,63</b>	<b>636,96</b>	<b>- 612</b>	<b>-96,13</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		450,00	- 450	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		<b>450,00</b>	<b>- 450</b>	<b>-100</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>24,63</b>	<b>186,96</b>	<b>- 162</b>	<b>-86,83</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-443,00	-410,00	- 33	8,05
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>2 185 472,19</b>	<b>2 181 270,47</b>	<b>4 202</b>	<b>0,19</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>2 158 453,84</b>	<b>2 160 421,75</b>	<b>- 1 968</b>	<b>-0,09</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>27 018,35</b>	<b>20 848,72</b>	<b>6 170</b>	<b>29,59</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

*Certifié conforme*

**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total est de 1 068 606,63 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 27 018,35 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

#### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

#### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

#### Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social

#### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Dettes garanties par sûretés réelles
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### 1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

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 :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencements, aménagements, installations	de 01 à 15 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 10 à 15 ans

### 1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

### **1.3 - CREANCES ET DETTES**

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

### **1.4 - 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.

### **1.5 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)**

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 30 septembre 2021. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

#### **1.5.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise**

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

## 2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

### 3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	80 473		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	59 777		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	198 183		8 674
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	257 961		8 674
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	33 400		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	65 435		3 794
TOTAL	98 835		3 794
TOTAL GENERAL	437 268		12 468

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles		28 213	52 260	52 260
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			59 777	59 777
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		2 790	204 068	204 068
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		2 790	263 845	263 845
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			33 400	33 400
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			69 229	69 229
TOTAL			102 629	102 629
TOTAL GENERAL		31 003	418 733	418 733

**4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS**

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	66 520	1 722	28 213	40 028
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	34 563	5 661		40 224
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	166 734	17 036	2 790	180 980
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	201 297	22 697	2 790	221 204
TOTAL GENERAL	267 817	24 418	31 003	261 232

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	1 722				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	5 661				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	17 036				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	22 697				
TOTAL GENERAL	24 418				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

**5 - ETAT DES PROVISIONS**

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
<b>TOTAL Provisions règlementées</b>				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
<b>TOTAL Provisions</b>				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	31 271	10 610	12 355	29 526
Autres dépréciations				
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>31 271</b>	<b>10 610</b>	<b>12 355</b>	<b>29 526</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>31 271</b>	<b>10 610</b>	<b>12 355</b>	<b>29 526</b>
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		10 610	12 355	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

**6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES**

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 000		2 000
Autres immobilisations financières	67 229		67 229
Clients douteux ou litigieux	35 431	35 431	
Autres créances clients	510 974	510 974	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	10 693	10 693	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfiques	443	443	
- T.V.A.	7 847	7 847	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	7 016	7 016	
Charges constatées d'avance	68 654	68 654	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>711 288</b>	<b>642 059</b>	<b>69 229</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice	2 000		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	58 239	29 087	29 152	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	49 401	49 401		
Personnel et comptes rattachés	100 680	100 680		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	140 693	140 693		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A.	122 698	122 698		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 029	7 029		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	27 095	27 095		
Autres dettes	1 500	1 500		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	119 351	119 351		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>626 685</b>	<b>597 533</b>	<b>29 152</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 012			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

## 7 - AUTRES TABLEAUX

### 7.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations		33 400	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		27 095	
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		21 811	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation		39 200	
Autres produits financiers			
Charges financières			

7.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
?DROIT DE PRESENTATION DE CLIENTELE	10 290			10 290

## 8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	738
Autres créances	10 693
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	11 431

### 8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 062
Dettes fiscales et sociales	134 310
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	161 377

### 8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	68 654	119 351
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	68 654	119 351

Commentaires:

### 8.4 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

**AUTRES TABLEAUX (SUITE)****8.5 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	<b>Nombre</b>	<b>Valeur nominale</b>
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	8 125	16,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	8 125	16,00

Commentaires:

**9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**

**9.1 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES**

	<b>Montant garanti</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	58 239
Emprunts et dettes financières divers :	
<b>TOTAL</b>	<b>58 239</b>

**RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES**

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	<b>30/09/2022</b> <b>12 mois</b>	<b>30/09/2021</b> <b>12 mois</b>	<b>30/09/2020</b> <b>12 mois</b>	<b>30/09/2019</b> <b>12 mois</b>	<b>30/09/2018</b> <b>12 mois</b>
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a ) Capital social	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000
b ) Nombre d'actions émises	8 125	8 125	8 125	8 125	8 125
c ) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a ) Chiffre d'affaires hors taxes	2 120 085	2 127 873	2 123 443	2 070 805	2 071 537
b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	49 249	65 340	55 598	77 755	178 858
c ) Impôt sur les bénéfices	-443	-410	1 677	-6 069	763
d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	49 692	65 750	53 921	83 824	178 095
e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	27 018	20 849	48 035	40 733	134 768
f ) Montants des bénéfices distribués				134 713	150 313
g ) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	6	8	7	10	22
b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	3	3	6	5	17
c ) Dividende versé à chaque action				17	19
<b>IV - Personnel :</b>					
a ) Nombre de salariés	17	17	17	19	19
b ) Montant de la masse salariale	672 937	691 165	659 083	604 389	593 155
c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	692 234	673 253	677 599	685 528	658 650

**Observations complémentaires**

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<b>Filiales et Participations</b>	<b>Capital social</b>	<b>Réserves et report à nouveau</b>	<b>Quote part du capital détenu en %</b>	<b>Valeur brute des titres détenus</b>	<b>Valeur nette des titres détenus</b>	<b>Prêts et avances consentis par la Sté</b>	<b>Cautions et avals donnés par la Sté</b>	<b>C.A. H.T. du dernier exercice clos</b>	<b>Résultat du dernier exercice clos</b>	<b>Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.</b>
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; particip.</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SOCIAL PARTNERS	10 000	3 212	80,00	8 000	8 000			281 107	50 809	39 200
SERCO EXPERT	10 000	9 421	79,00	7 900	7 900			118 332	929	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
DK PARTNERS	25 000	0	20,00	5 000	5 000			77 338	0	
LEGAPOLE DEVELOPP	87 500	-89 147	14,29	12 500	12 500			171 465	26 791	
<b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; particip.</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

## DETAIL DES COMPTES

## Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Actif immobilisé</b>					
Concessions, brevets, droits similaires	41 969,78	40 028,31	1 941,47	3 663,14	- 1 722
20500000 LICENCES-LOGICIELS-SITE INTERNET	41 969,78		41 969,78	70 182,79	- 28 213
28050000 AMORT.LICENCES-LOGICIELS-SITE		40 028,31	-40 028,31	-66 519,65	26 491
Fonds commercial	10 290,00		10 290,00	10 290,00	
20700000 DR.PRESENTAT° CLIENTELE	10 290,00		10 290,00	10 290,00	
Autres immobilisations corporelles	263 844,70	221 203,86	42 640,84	56 663,69	- 14 023
21810000 A.A.I. GENERALES	59 777,18		59 777,18	59 777,18	
21830000 MATERIEL BUREAU INFORMATI	28 012,42		28 012,42	27 658,37	354
21831000 ORDINATEURS PORTABLES	49 741,83		49 741,83	44 211,81	5 530
21840000 MOBILIER DE BUREAU	126 313,27		126 313,27	126 313,27	
28181000 AMORT. A.A.I. GENERALES		40 223,73	-40 223,73	-34 562,88	- 5 661
28183000 AMORT. MAT. DE BUR. INF.		22 398,88	-22 398,88	-21 033,49	- 1 365
28183100 AMORT. ORDIN. PORTABLES		43 149,27	-43 149,27	-37 914,63	- 5 235
28184000 AMORT.MOBILIER		115 431,98	-115 431,98	-107 785,94	- 7 646
Autres participations	33 400,00		33 400,00	33 400,00	
26180000 TITRES SARL SOCIAL PARTNERS	8 000,00		8 000,00	8 000,00	
26183000 TITRES SARL DK PARTNERS	5 000,00		5 000,00	5 000,00	
26184000 TITRES SARL SERCO EXPERT	7 900,00		7 900,00	7 900,00	
26185000 TITRES LEGAPOLE DEVELOPPEMNT	12 500,00		12 500,00	12 500,00	
Prêts	2 000,00		2 000,00		2 000
27430000 PRET AU PERSONNEL	2 000,00		2 000,00		2 000
Autres immobilisations financières	67 228,68		67 228,68	65 434,63	1 794
27504000 FDS GIE INTERFIMO	2 600,00		2 600,00	2 600,00	
27510000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	1 768,00		1 768,00	1 768,00	
27520000 D.G. SCI GAIA	62 860,68		62 860,68	61 066,63	1 794
<b>TOTAL (I)</b>	<b>418 733,16</b>	<b>261 232,17</b>	<b>157 500,99</b>	<b>169 451,46</b>	<b>- 11 950</b>
<b>Actif circulant</b>					
Clients et comptes rattachés	546 405,56	29 526,00	516 879,56	517 734,84	- 855
41100000 CENTRALISATEUR DEBIT CLTS	510 236,73		510 236,73	511 480,64	- 1 244
41610000 CLIENTS DOUTEUX 20%	35 431,20		35 431,20	37 525,20	- 2 094
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	737,63		737,63		738
49100000 PROV DEPRECIAT° CLIENTS		29 526,00	-29 526,00	-31 271,00	1 745
. Fournisseurs débiteurs	5 982,00		5 982,00	1 800,00	4 182
40100000 CENTRALISATEUR CREDIT FR	5 982,00		5 982,00	1 800,00	4 182
. Personnel	1 000,00		1 000,00	2 000,00	- 1 000
42500000 ACOMPTE PERSONNEL				1 000,00	- 1 000
42590000 AVANCE FRAIS DE DEPLAC.	1 000,00		1 000,00	1 000,00	
. Organismes sociaux	10 693,22		10 693,22	1 636,48	9 057
43870000 ORGAN.SOC.PDTS A RECEVOIR	10 693,22		10 693,22	1 636,48	9 057
. Etat, impôts sur les bénéfices	443,00		443,00	410,00	33
44400000 ETAT I.S.	443,00		443,00	410,00	33
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 846,97		7 846,97	10 742,45	- 2 895
44566000 TVA DED. SUR B&S	3 300,27		3 300,27	5 584,90	- 2 285
44586000 T.V.A. / FACTURES NON PAR	4 406,70		4 406,70	3 557,55	849
44586200 TVA / AVOIRS A ETABLIR	140,00		140,00	1 600,00	- 1 460
. Autres	1 034,14		1 034,14	351,74	682
46750000 FRAIS AVANCES CLIENTS	1 034,14		1 034,14	351,74	682
Disponibilités	298 572,48		298 572,48	336 538,05	- 37 966
51210000 LCL	58 919,57		58 919,57	29 033,66	29 886
51211000 LCL OPTILION	293,63		293,63	80 293,63	- 80 000
51212000 CAT LCL OPTILION	239 359,28		239 359,28	227 205,64	12 154

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
53000000 CAISSE				5,12	- 5
Charges constatées d'avance	68 654,27		68 654,27	68 807,40	- 153
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	37 029,27		37 029,27	36 583,10	446
48610000 CCA GERANTS COTISAT° OBLIG	31 625,00		31 625,00	32 224,30	- 599
<b>TOTAL (II)</b>	940 631,64	29 526,00	911 105,64	940 020,96	- 28 915
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	1 359 364,80	290 758,17	1 068 606,63	1 109 472,42	- 40 866

## Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>30/09/2022</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>30/09/2021</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 130 000, 10130000 CAPITAL SOCIAL	<b>130 000,00</b> 130 000,00	<b>130 000,00</b> 130 000,00	
Réserve légale 10611000 RESERVE LEGALE	<b>15 250,00</b> 15 250,00	<b>15 250,00</b> 15 250,00	
Autres réserves 10680000 AUTRES RESERVES	<b>269 653,49</b> 269 653,49	<b>248 804,77</b> 248 804,77	<b>20 849</b> 20 849
Résultat de l'exercice	<b>27 018,35</b>	<b>20 848,72</b>	<b>6 170</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>441 921,84</b>	<b>414 903,49</b>	<b>27 018</b>
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
. Emprunts	<b>58 238,57</b>	<b>87 253,11</b>	<b>- 29 015</b>
16456000 EMPR. LCL 202K - FIN 17/09/24	58 238,57	87 245,55	- 29 012
16884000 INTER. COURUS / EMPRUNTS	5,05	7,56	- 3
Associés	<b>27 095,17</b>	<b>14 136,29</b>	<b>12 959</b>
45100000 C/C SOCIAL PARTNERS	10 782,61	6 088,61	4 694
45150000 C/C SERCO EXPERT	16 089,36	7 339,36	8 750
45156000 C/C AXE CONSEIL PRESTAT°	223,20	708,32	- 485
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>49 400,75</b>	<b>58 343,87</b>	<b>- 8 943</b>
40100000 CENTRALISATEUR CREDIT FR	22 338,82	36 106,13	- 13 767
40810000 FOURN F.N.P.	27 061,93	22 237,74	4 824
. Personnel	<b>100 680,27</b>	<b>90 149,84</b>	<b>10 530</b>
42110000 REMUNERATIONS GERANTS		12,00	- 12
42510400 BLB - DEPLACEMENTS	351,96	727,31	- 375
42510800 PG - DEPLACEMENTS	517,86	233,17	285
42511300 CA - DEPLACEMENTS	164,38	173,64	- 9
42511400 SB - DEPLACEMENTS	3,60	10,40	- 7
42512500 VK - DEPLACEMENTS	96,48		96
42512700 JL - DEPLACEMENTS		214,93	- 215
42513000 BC - DEPLACEMENTS		47,60	- 48
42513400 XS - DEPLACEMENTS		108,52	- 109
42513500 AB- DEPLACEMENTS		75,32	- 75
42513600 PC - DEPLACEMENTS	400,00	62,76	337
42820000 PROV.CONGES PAYES-RTT-PRIMES	48 195,99	49 484,19	- 1 288
42860000 PERS.- AUTRES CH.A PAYER	50 950,00	39 000,00	11 950
. Organismes sociaux	<b>140 692,93</b>	<b>208 110,25</b>	<b>- 67 417</b>
43100000 URSSAF	23 455,00	23 122,00	333
43110000 URSSAF (COVID)	20 220,80	54 876,80	- 34 656
43720000 AXA - MUTUELLE	6 651,96	7 001,20	- 349
43735000 AG2R RETRAITE - RETR. NC & CAD	5 717,87	5 703,76	14
43750000 GAN - PREVOYANCE	4 449,21	4 628,52	- 179
43770001 URSSAF BLB	11 927,00	21 377,00	- 9 450
43770002 URSSAF PG	12 980,00	21 738,00	- 8 758
43770011 URSSAF BLB COVID	4 776,00		4 776
43770012 URSSAF PG COVID	5 098,80		5 099
43770100 CAVEC BLB	7 583,79	7 571,76	12
43770200 CAVEC PG	7 620,54	10 182,27	- 2 562
43775000 SWISS LIFE MUTUELLE GERANTS	900,87		901

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>30/09/2022</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>30/09/2021</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
43776000 RSI-URSSAF-CAVEC		22 277,51	- 22 278
43820000 CH.SOC.FISC./CP-RTT	19 820,09	20 568,93	- 749
43860000 CH.SOC.FISC./PRIMES	3 140,00	6 574,00	- 3 434
43861000 CH.SOC./GERANTS A PAYER	6 351,00	2 488,50	3 863
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>122 697,60</b>	<b>116 809,83</b>	<b>5 888</b>
44550000 TVA A PAYER	31 815,00	25 150,00	6 665
44572000 TVA COLLECTEE 20%	84 854,46	85 171,77	- 317
44572100 TVA COLLECTEE 20 % DOUTEUX	5 905,20	6 254,20	- 349
44587000 TVA / FACTURES A ETABLIR	122,94	233,86	- 111
. Autres impôts, taxes et assimilés	<b>7 028,88</b>	<b>3 224,27</b>	<b>3 805</b>
44210000 ETAT - PREL A LA SOURCE	1 176,00	1 031,00	145
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	5 852,88	2 193,27	3 660
Autres dettes	<b>1 500,00</b>	<b>9 600,00</b>	<b>- 8 100</b>
41100000 CENTRALISATEUR DEBIT CLTS	660,00		660
41960000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	840,00	9 600,00	- 8 760
Produits constatés d'avance	<b>119 350,62</b>	<b>106 941,47</b>	<b>12 409</b>
48700000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	119 350,62	106 941,47	12 409
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>626 684,79</b>	<b>694 568,93</b>	<b>- 67 884</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 068 606,63</b>	<b>1 109 472,42</b>	<b>- 40 866</b>

## Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>30/09/2022</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>30/09/2021</b> (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	<b>2 114 685,01</b>	<b>5 400,00</b>	<b>2 120 085,01</b>	<b>2 127 872,53</b>	<b>- 7 788</b>	<b>-0,37</b>
70600000 HONORAIRES EXPERTISE	1 117 719,94		1 117 719,94	1 123 608,98	- 5 889	-0,52
70600010 HONORAIRES CAC-AUDIT	635 136,59		635 136,59	669 259,38	- 34 123	-5,10
70690000 HONORAIRES EXPERTISE C		5 400,00	5 400,00	5 400,00		0,00
70691000 HONORAIRES EXPERTISE E				300,00	- 300	-100
70840000 FRAIS DOSSIER EXPERTIS	23 262,36		23 262,36	25 928,40	- 2 666	-10,28
70840010 FRAIS DOSSIER CAC	25 157,76		25 157,76	27 307,26	- 2 150	-7,87
70850000 FRAIS MISSION EXPERTIS	18 380,32		18 380,32	22 513,15	- 4 133	-18,36
70850010 FRAIS MISSION CAC	12 233,04		12 233,04	13 445,00	- 1 212	-9,01
70859000 COMMISSIONS/ANNONCES J				35,36	- 35	-100
70861000 PRESTATIONS SOCIAL-PAR	210 000,00		210 000,00	186 000,00	24 000	12,90
70863000 PRESTATIONS SERCO-EXPE	82 000,00		82 000,00	64 000,00	18 000	28,12
70960000 HONOR.RETRO.SOCIAL PAR	-9 205,00		-9 205,00	-9 925,00	720	7,25
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>2 114 685,01</b>	<b>5 400,00</b>	<b>2 120 085,01</b>	<b>2 127 872,53</b>	<b>- 7 788</b>	<b>-0,37</b>

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>30/09/2022</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>30/09/2021</b> (12 mois)		Variation absolue	%
	Subventions d'exploitation			<b>8 124,91</b>		
74100000 SUBVENTIONS ETAT			222,22	3 188,89	- 2 967	-93,03
74110000 SUBVENTIONS OPCO			7 902,69	3 399,29	4 503	132,48
Reprises sur amortissements et provisions, transfert			<b>15 434,59</b>	<b>5 147,05</b>	<b>10 288</b>	<b>199,87</b>
78174000 REPR./PROV.CREANCES			12 355,00	4 822,00	7 533	156,22
79100000 TRANSF.CH. FRAIS GX			575,50	111,10	464	418,00
79120000 TRANSF.CHARGES - IJSS			2 504,09	213,95	2 290	N/S
Autres produits			<b>449,41</b>	<b>493,72</b>	<b>- 44</b>	<b>-8,97</b>
75800000 PRODUITS DE GESTION COURA			449,41	493,72	- 44	-8,97
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>2 144 093,92</b>	<b>2 140 101,48</b>	<b>3 992</b>	<b>0,19</b>
Autres achats et charges externes			<b>670 651,64</b>	<b>653 443,23</b>	<b>17 208</b>	<b>2,63</b>
60450000 FRAIS AVANCES CLIENTS			183,00	174,30	9	4,99
60610000 ELECTRICITE			7 706,73	6 271,69	1 435	22,88
60630000 PETIT EQUIPEMENT			992,33	2 681,86	- 1 690	-63,00
60640000 RAMETTES PAPIER			1 670,67	2 476,75	- 806	-32,55
60640001 DA-DP/CLASS-CARTON/RELIURE			3 908,52	3 161,38	747	23,63
60640003 FOURNITURES BUREAU			3 157,51	5 502,19	- 2 345	-42,61
60641000 CARTOUCHES IMPRIMANTES			759,60	2 115,20	- 1 356	-64,09
60641001 FOURNITURES INFORMATIQUES			2 610,76	172,71	2 438	N/S
60681000 CAFE BOISSONS DIVERSES			3 623,76	3 934,60	- 311	-7,90
61170000 NETTOYAGE BUREAU			12 910,48	12 685,09	225	1,78
61300000 LOCATION LOCAUX GAIA			124 824,33	121 408,71	3 416	2,81
61330000 LOCATION PHOTOCOPIEURS			2 136,16	2 136,16		0,00
61340000 LOCATION IMPRIMANTES			846,68	1 330,96	- 484	-36,39
61350000 LOCATION OFFICE 365 NPN			2 948,40	3 024,00	- 76	-2,50
61400000 CH.LOC.-FONCIER-OM GAIA			25 423,76	18 304,44	7 119	38,89
61560000 MAINTENANCE ALARME			565,23	554,17	11	2,00
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE			54 040,90	47 929,01	6 112	12,75
61562000 MAINTENANCE DIVERSE			1 798,03	1 475,53	323	21,86
61563000 MAINTENANCE INSTAL TELEPH.			2 631,82	2 091,33	540	25,84
61563001 MAINTENANCE PHOTOCOPIEURS			2 069,30	2 294,25	- 225	-9,80
61564000 MAINTENANCE EXTINCTEURS			248,44	241,72	7	2,78
61565000 MAINTENANCE CLIM.CHAUFFAGE			1 895,19	1 877,33	18	0,95
61600000 ASSURANCE MULTIRISQUE LOCAUX			3 068,67	2 938,04	131	4,45
61610000 ASSURANCE RCP EXPERTISE			8 893,19	9 102,59	- 209	-2,30
61620000 ASSURANCE RCP CAC			4 246,26	4 253,10	- 7	-0,16
61660000 ASSURANCE LCL GERANTS			627,72	627,72		0,00
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE			14 391,64	14 260,86	131	0,92
62261300 HONORAIRES JURIDIQUES			960,00	2 412,63	- 1 453	-60,21

	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
62263000 HONORAIRES DIVERS	5 920,00	5 439,19	481	8,84
62264000 HONORAIRES AXE CONSEIL	234 175,50	222 378,55	11 797	5,30
62270000 FRAIS D'ACTES SERCO	164,80	368,54	- 204	-55,28
62280000 FRAIS GESTION ARCHIVES	6 378,60	7 229,99	- 851	-11,78
62290000 TELESURVEILLANCE	1 104,34	1 316,88	- 213	-16,14
62310000 ANNONCE - INSERTION		235,00	- 235	-100
62311000 HEBERGEMENT SITE WEB	421,20	432,00	- 11	-2,50
62312000 SITE DK + ISO	5 875,00	5 422,51	452	8,34
62319000 MECENAT	5 500,00	5 000,00	500	10,00
62340000 CADEAUX	1 487,30	1 385,82	101	7,32
62380000 POURBOIRES,DONS...	100,00	100,00		0,00
62381000 PRESTAT° DK PARTNERS	145,25	1 748,37	- 1 603	-91,69
62510400 DEPLACEMENTS B.L.B.	21 963,96	16 433,71	5 530	33,65
62510700 DEPLACEMENTS F.T.	18 205,99	14 547,92	3 658	25,14
62510800 DEPLACEMENTS P.G.	6 613,60	7 034,58	- 421	-5,98
62511300 DEPLACEMENTS C.A.	2 060,09	2 501,61	- 442	-17,65
62511400 DEPLACEMENTS S.B.	412,36	60,24	352	584,53
62511500 DEPLACEMENTS NV		728,99	- 729	-100
62511600 DEPLACEMENTS JP	676,98	173,81	503	289,49
62511800 DEPLACEMENTS MAV		23,64	- 24	-100
62511900 DEPLACEMENTS BT	333,14	931,09	- 598	-64,22
62512000 DEPLACEMENT MA		9,09	- 9	-100
62512400 DEPLACEMENTS D.L.		1 000,00	- 1 000	-100
62512500 DEPLACEMENTS V.K. ADM	598,18		598	N/S
62512600 DEPLACEMENTS D.P.	146,38		146	N/S
62512700 DEPLACEMENTS J.L.	1 353,77	1 311,60	42	3,22
62512800 DEPLACEMENTS L.J.	30,42	298,37	- 268	-89,80
62512900 DEPLACEMENTS T.C.	2 451,31	2 102,80	349	16,57
62513000 DEPLACEMENTS B.C.	546,25	530,06	16	3,05
62513400 DEPLACEMENTS X.S.	5 988,50	5 750,44	238	4,14
62513500 DEPLACEMENTS A.B.	4 294,94	4 904,10	- 609	-12,42
62513600 DEPLACEMENTS PC	1 032,89	465,70	567	121,79
62513700 DEPLACEMENTS L.B.		5 327,44	- 5 327	-100
62513800 DEPLACEMENTS G.G.	746,27	312,57	434	138,75
62515000 COURSIERS	41,40		41	N/S
62520000 SEMINAIRES, CONGRES	492,00		492	N/S
62570000 RECEPTIONS	4 645,23	1 556,78	3 088	198,39
62601000 TIMBRES LA POSTE	6 693,51	11 461,54	- 4 768	-41,60
62602000 TELEPHONE FAX ALARME	2 639,47	2 704,13	- 65	-2,39
62604000 TELEPHONE MOBILE OBS	1 627,26	1 782,54	- 155	-8,71
62605000 INTERNET-FIBRE	13 582,29	13 865,82	- 284	-2,04
62780000 SERVICES BANCAIRES	1 120,44	1 137,71	- 17	-1,52
62781000 COTISAT° TICKETS RESTAURANT	91,63	91,63		0,00
62810030 COTISATIONS CRCC	12 077,89	11 924,43	153	1,29
62810040 COTISATIONS CROEC	5 996,09	5 852,39	144	2,46
62812000 COTISATIONS DIVERSES	1 878,33	1 563,33	315	20,15
62840000 FRAIS DE RECR. DE PERSON.	1 900,00	10 560,00	- 8 660	-82,01
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>62 448,06</b>	<b>70 374,77</b>	<b>- 7 927</b>	<b>-11,26</b>
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	4 402,75	5 057,52	- 655	-12,95
63130000 FORMATION PERSONNEL	7 956,62	10 491,72	- 2 535	-24,16
63131000 FORMATION CONTINUE	8 435,71	8 624,31	- 189	-2,19
63330000 CFP GERANTS	206,02	205,98		0,02
63380000 CSG DEDUCTIBLE GERANTS	29 160,90	31 494,64	- 2 334	-7,41
63511000 C.E.T. (C.F.E.-C.V.A.E.)	10 795,75	11 417,50	- 622	-5,45
63513000 TAXES SICOVAL	1 490,31	1 796,10	- 306	-17,03
63700000 AUTRES IMPOTS ET TAXES		1 287,00	- 1 287	-100
<b>Salaires et traitements</b>	<b>946 493,64</b>	<b>946 957,17</b>	<b>- 464</b>	<b>-0,05</b>
64110000 SALAIRES PERSONNEL	669 722,78	690 834,20	- 21 111	-3,06
64113000 PRIMES EXCEPTIONNELLES	1 950,00		1 950	N/S
64120000 VAR.PROV. CP RTT	-1 288,20	-275,87	- 1 012	366,96
64145000 INDEM.NON SOUMISES-IJSS	2 504,09	213,95	2 290	N/S
64148000 INDEMNITES TRANSPORT	48,60	92,55	- 44	-47,49

	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
64160000 INDEMNITES DE STAGE		300,00	- 300	-100
64400000 REMUNERATIONS GERANTS	261 120,00	242 360,00	18 760	7,74
64410000 CSG NON DED. GERANTS	12 436,37	13 432,34	- 996	-7,41
<b>Charges sociales</b>	<b>418 677,60</b>	<b>417 460,55</b>	<b>1 217</b>	<b>0,29</b>
64510000 COTISAT° PATR.URSSAF	177 361,82	189 546,66	- 12 185	-6,43
64520000 COTISAT° PATR.MUTUELLE	13 795,30	13 996,82	- 202	-1,44
64530000 COTISAT° PATR.PREVOYANCE	13 583,07	13 024,29	559	4,29
64531000 COTISAT° PATR.RETRAITE CADRE	28 598,71	27 529,94	1 069	3,88
64535000 COTISAT° PATR.RETRAITE NCAD.	13 266,37	16 703,70	- 3 437	-20,58
64550000 VAR.PROVIS°CH.SOC./CP-RTT	51,16	835,00	- 784	-93,87
64580000 MEDECINE TRAVAIL	1 540,00	1 620,00	- 80	-4,94
64600000 COTISATIONS CAVEC	3 937,75	4 802,25	- 865	-18,00
64600001 COTISAT° OBLIG.GERANTS	91 608,51	75 955,24	15 653	20,61
64600002 COTISAT° ART 62 DED. GERANTS	54 320,87	51 587,61	2 733	5,30
64600003 COTISAT° ART 62 NON DED.GERANTS	1 934,04	1 934,04	0,00	0,00
64760000 COTISAT° PATR.TICKETS RESTAURANT	18 680,00	19 925,00	- 1 245	-6,25
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>24 418,43</b>	<b>23 452,53</b>	<b>966</b>	<b>4,12</b>
68110000 DOTAT.AMORT IMMOB.INCORP.	1 721,67	1 914,83	- 193	-10,09
68112000 DOTAT.AMORT.IMMOB. CORPOR	22 696,76	21 537,70	1 159	5,38
<b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>	<b>10 610,00</b>	<b>26 271,00</b>	<b>- 15 661</b>	<b>-59,61</b>
68174000 DOTAT.PROVISIONS CLIENTS	10 610,00	26 271,00	- 15 661	-59,61
<b>Autres charges</b>	<b>25 385,97</b>	<b>22 177,98</b>	<b>3 208</b>	<b>14,46</b>
65120000 REDEVANCES LEGAPOLE	21 200,85	21 377,98	- 177	-0,83
65440000 PERTES/CREANCES IRREC.	4 180,00	800,00	3 380	422,50
65800000 CHG DIVERSES GESTION COUR	5,12	5	0,12	N/S
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>2 158 685,34</b>	<b>2 160 137,23</b>	<b>- 1 452</b>	<b>-0,07</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-14 591,42</b>	<b>-20 035,75</b>	<b>5 444</b>	<b>27,17</b>
<b>Produits financiers de participations</b>	<b>39 200,00</b>	<b>37 600,00</b>	<b>1 600</b>	<b>4,26</b>
76110000 DIVIDENDES SOCIAL PARTNERS	39 200,00	37 600,00	1 600	4,26
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>2 153,64</b>	<b>2 932,03</b>	<b>- 778</b>	<b>-26,55</b>
76800000 INT.DAT OPTILION LCL	2 153,64	2 932,03	- 778	-26,55
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>41 353,64</b>	<b>40 532,03</b>	<b>822</b>	<b>2,03</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>211,50</b>	<b>244,52</b>	<b>- 33</b>	<b>-13,50</b>
66116500 INTERETS DES EMPRUNTS	174,98	244,52	- 70	-28,44
66180000 AGIOS BANCAIRES	36,52	37	0,48	N/S
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>211,50</b>	<b>244,52</b>	<b>- 33</b>	<b>-13,50</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>41 142,14</b>	<b>40 287,51</b>	<b>855</b>	<b>2,12</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>26 550,72</b>	<b>20 251,76</b>	<b>6 299</b>	<b>31,10</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>24,63</b>	<b>434,55</b>	<b>- 410</b>	<b>-94,33</b>
77140000 RENTRES/CREANCES AMORT.	24,63	25	0,63	N/S
77180000 PRODUITS EXCEPT.		434,55	- 435	-100
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>		<b>202,41</b>	<b>- 202</b>	<b>-100</b>
77560000 P.C.E.A.C. FINANCIER		202,41	- 202	-100
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>24,63</b>	<b>636,96</b>	<b>- 612</b>	<b>-96,13</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</b>		<b>450,00</b>	<b>- 450</b>	<b>-100</b>
67560000 V.N.C. IMMOB. CEDEES		450,00	- 450	-100
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		<b>450,00</b>	<b>- 450</b>	<b>-100</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>24,63</b>	<b>186,96</b>	<b>- 162</b>	<b>-86,83</b>
<b>Impôts sur les bénéfices (X)</b>	<b>-443,00</b>	<b>-410,00</b>	<b>- 33</b>	<b>8,05</b>
69520000 CREDIT IMPOT DIRIGEANT	-443,00	-410,00	- 33	8,05
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>2 185 472,19</b>	<b>2 181 270,47</b>	<b>4 202</b>	<b>0,19</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>2 158 453,84</b>	<b>2 160 421,75</b>	<b>- 1 968</b>	<b>-0,09</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>27 018,35</b>	<b>20 848,72</b>	<b>6 170</b>	<b>29,59</b>

GESTION

<b>SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION</b>	Exercice clos le <b>30/09/2022</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>30/09/2021</b> (12 mois)	Variation <b>absolue</b> (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>				
<i>Taux de marge commerciale</i>	%	%		
+ Production vendue	2 120 085	2 127 873	-7 788	-0,36
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>2 120 085</b>	<b>2 127 873</b>	<b>-7 788</b>	<b>-0,36</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe	183	174	9	5,17
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>2 119 902</b>	<b>2 127 698</b>	<b>-7 796</b>	<b>-0,36</b>
<i>Taux de marge brute sur production</i>	<i>99,99 %</i>	<i>99,99 %</i>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>2 119 902</b>	<b>2 127 698</b>	<b>-7 796</b>	<b>-0,36</b>
<i>Taux de marge brute globale</i>	<i>99,99 %</i>	<i>99,99 %</i>		
- Services extérieurs et autres charges externes	667 965	653 055	14 910	2,28
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>1 451 937</b>	<b>1 474 643</b>	<b>-22 706</b>	<b>-1,53</b>
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	<i>68,48 %</i>	<i>69,30 %</i>		
+ Subventions d'exploitation	8 125	6 588	1 537	23,33
- Impôts, taxes et versements assimilés	62 448	70 375	-7 927	-11,25
- Salaires et traitements	946 494	946 957	-463	-0,04
- Charges sociales	418 678	417 461	1 217	0,29
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>32 443</b>	<b>46 439</b>	<b>-13 996</b>	<b>-30,13</b>
<i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>1,53 %</i>	<i>2,18 %</i>		
+ Reprises sur amortissements et provisions	12 355	4 822	7 533	156,22
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	24 418	23 453	965	4,11
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	10 610	26 271	-15 661	-59,60
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	449	494	-45	-9,10
- Autres charges de gestion courante	25 386	22 178	3 208	14,46
+ Transfert de charges d'exploitation	576	111	465	418,92
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>-14 591</b>	<b>-20 036</b>	<b>5 445</b>	<b>27,18</b>
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>-0,69 %</i>	<i>-0,94 %</i>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations	39 200	37 600	1 600	4,26
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	2 154	2 932	-778	-26,52
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	212	245	-33	-13,46
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>26 551</b>	<b>20 252</b>	<b>6 299</b>	<b>31,10</b>
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>1,25 %</i>	<i>0,95 %</i>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25	435	-410	-94,24
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital		202	-202	-100,00
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital		450	-450	-100,00
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>25</b>	<b>187</b>	<b>-162</b>	<b>-86,62</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices	-443	-410	-33	-8,04
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>27 018</b>	<b>20 849</b>	<b>6 169</b>	<b>29,59</b>
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>1,27 %</i>	<i>0,98 %</i>		

**SERCO PARTNERS**

**Société à responsabilité limitée  
Au capital de 130 000 euros  
Siège social : Les Berges du Lac - Bat B  
63, rue du Colombier - BP 57695  
31670 LABEGE CEDEX  
RCS TOULOUSE 333 696 060**

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS  
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE REUNIE LE 22 février 2023**

Proposition de la résolution relative à l'affectation du résultat comptable de l'exercice social clos le 30 septembre 2022

**TROISIEME RESOLUTION** - Affectation du résultat de l'exercice

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 27 018,35 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 27 018,35 euros

En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 296 671,84 euros.

Conformément à la loi, l'assemblée générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2021 :  
Absence de distribution de dividendes

Exercice clos le 30 septembre 2020 :  
Absence de distribution de dividendes

Exercice clos le 30 septembre 2019 :  
Absence de distribution de dividendes

[.../...]

Certifié conforme,

Bruno LE BESNERAIS, Gérant associé.

