

RCS : NANTES  
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00715  
Numéro SIREN : 452 918 899  
Nom ou dénomination : 1 DAY EXPRESS

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2023 sous le numéro de dépôt 10757

# COMPTES ANNUELS

1 DAY EXPRESS  
10 RUE OLIVIER DE SERRES  
44119 GRANDCHAMPS DES FONTAINES

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Déposé au Greffe

le 26 JUIN 2023

sous le N°

RCS N°

10457  
UR 715

AGIR  
46 GRANDE RUE  
85620 ROCHESERVIERE

02 28 85 09 16

*Certifié conforme à l'original.*

*Le 29/05/23*

*Dohai Emmanuel  
Le Gérant*

---

**SOMMAIRE**

---

Attestation de présentation .....	3
Bilan.....	4
Bilan Actif.....	5
Bilan Passif.....	6
Bilan comparatif.....	7
Compte de résultat.....	8
Compte de Résultat.....	9
Compte de Résultat Comparatif.....	11
<b>Annexe.....</b>	<b>12</b>
Principes comptables, méthodes d'évaluation.....	13
Immobilisations.....	15
Amortissements.....	16
Etat des Echéances des Créances et Dettes.....	17
Charges à Payer.....	18
Charges et Produits Constatés d'Avance.....	18
Produits et avoirs à recevoir.....	19
Provisions Inscrites au Bilan.....	20
Ventilation de l'effectif de l'entreprise.....	21
Soldes Intermédiaires de Gestion.....	22
Capital social.....	23
Détail du bilan actif.....	25
Détail du bilan passif.....	27
Détail du compte de résultat.....	30

---

**ATTESTATION DE PRESENTATION**

---

**Attestation d'expert-comptable**

Mission de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **1 DAY EXPRESS** pour l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022** et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent **36** pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du Bilan en Euros : 2 440 563
- Chiffre d'affaires en Euros : 3 493 131
- Résultat net comptable en Euros : 123 526

Fait à ROCHESEVIERE  
Le 15 mai 2023

Signature de l'expert-comptable

M. BELLE Jean-Marie

---

**Bilan**

---

## BILAN ACTIF

## Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	32 637	32 637		
Fonds commercial	60 070		60 070	20 070
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	202 347	157 923	44 424	27 338
Installations techniques, matériel et outillage industriels	75 667	71 191	4 476	25 940
Autres immobilisations corporelles	1 292 183	749 060	543 123	755 835
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 000		8 000	10 000
<b>Actif immobilisé</b>	<b>1 670 904</b>	<b>1 010 811</b>	<b>660 093</b>	<b>839 184</b>
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	517 448	24 310	493 137	689 481
Autres créances	95 720		95 720	101 535
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	600 000		600 000	
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	558 098		558 098	1 043 007
Charges constatées d'avance	33 514		33 514	40 956
<b>Actif circulant</b>	<b>1 804 780</b>	<b>24 310</b>	<b>1 780 470</b>	<b>1 874 979</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
<b>TOTAL</b>	<b>3 475 684</b>	<b>1 035 121</b>	<b>2 440 563</b>	<b>2 714 163</b>

## BILAN PASSIF

## Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	409 500	409 500
<i>Dont versé</i>	409 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 500	1 500
Ecarts de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	40 950	40 950
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves	874 173	754 909
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	123 526	176 407
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Capitaux propres</b>	<b>1 449 649</b>	<b>1 383 266</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>Autres fonds propres</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	551 856	675 163
Emprunts et dettes financières divers		10 780
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	231 224	422 656
Dettes fiscales et sociales	174 057	221 046
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	33 776	1 253
Produits constatés d'avance		
<b>Dettes</b>	<b>990 914</b>	<b>1 330 897</b>
Ecart de conversion (passif)		
<b>TOTAL</b>	<b>2 440 563</b>	<b>2 714 163</b>

## PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les conventions suivantes ont été respectées :

Continuité de l'exploitation  
 Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre  
 Indépendance des exercices

Les comptes effets à recevoir et effets à payer sont englobés respectivement dans les comptes clients et fournisseurs.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

### a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

Notre décision en matière de durée d'amortissement est basée sur une durée économique.

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

Constructions	** ans
Agencements et aménagements des constructions	** ans
Installations techniques	** ans
Matériels et outillage industriels	** ans
***	** ans

### b) Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### c) Titres de placements

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat. En cas de cession de titres de même nature, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée ...

Les valeurs mobilières ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

### d) Stocks

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

Les produits fabriqués ont été évalués à leur coût de production. Les charges fixes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks (et en cours) ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux (et en excluant les frais financiers).

Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

### e) Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Les créances et dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice. Les pertes latentes résultant de cette conversion ont entraîné la constitution d'une provision pour perte de change.

**f) Disponibilités**

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

**g) Produits et charges exceptionnels**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 8 septembre 2014.

## IMMOBILISATIONS

## Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	53 558		40 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	176 014		26 333
Installations techniques et outillage industriel	117 127		
Installations générales, agencements et divers	57 287		
Matériel de transport	1 386 906		90 730
Matériel de bureau, informatique et mobilier	50 594		1 267
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>Total des immobilisations corporelles</b>	<b>1 787 928</b>		<b>118 329</b>
Participations et mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 000		
<b>Total des immobilisations financières</b>	<b>10 000</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>1 851 487</b>		<b>158 329</b>

## Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		851	92 707	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			202 347	
Installations techniques et outillage industriel		41 460	75 667	
Installations générales, agencements et divers		7 311	49 976	
Matériel de transport		287 290	1 190 346	
Matériel de bureau, informatique et mobilier			51 861	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Total des immobilisations corporelles</b>		<b>336 061</b>	<b>1 570 196</b>	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 000	8 000	
<b>Total des immobilisations financières</b>		<b>2 000</b>	<b>8 000</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>338 912</b>	<b>1 670 904</b>	

## AMORTISSEMENTS

## Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	33 488,40		851,00	32 637,40
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions	148 676	9 247		157 923
Installations techniques, matériel et outillage industriels	91 187	9 093	29 089	71 191
Inst générales, agencements et divers	30 948	5 871	7 311	29 508
Matériel de transport	664 898	228 110	213 971	679 038
Mat de bureau et informatique, mobilier	32 421	8 094		40 515
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	968 129	260 414	250 370	978 173
<b>TOTAL</b>	<b>1 001 618</b>	<b>260 414</b>	<b>251 221</b>	<b>1 010 811</b>
Mat de bureau, infor. et mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total des ventilations immos.				
Frais d'acquisition de titres de participation				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				
<b>TOTAL DES DOTATIONS</b>			<b>DOTATIONS - REPRISES</b>	
		<b>TOTAL DES REPRISES</b>		

## ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

### Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	8 000	8 000	
<b>Total de l'actif immobilisé</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	517 448	517 448	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	310	310	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 127	2 127	
Etat – Impôts sur les bénéfices	21 719	21 719	
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	20 927	20 927	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers	50 638	50 638	
<b>Total de l'actif circulant</b>	<b>613 168</b>	<b>613 168</b>	
Charges constatées d'avance	33 514	33 514	
<b>TOTAL</b>	<b>654 683</b>	<b>654 683</b>	

### Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	551 856	551 856		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	231 224	231 224		
Personnel et comptes rattachés	2 247	2 247		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 335	42 335		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	129 415	129 415		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	61	61		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	33 776	33 776		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>990 914</b>	<b>990 914</b>		

---

**CHARGES A PAYER**


---

**Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :**

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	204
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 537
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	359
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>84 100</b>

---

**CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**


---

Rubriques	Charges	Produits
- Charges d'exploitation	33 514	
<b>TOTAL</b>	<b>33 514</b>	

## PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	1 367
- Autres créances	2 127
<i>dont avoirs à recevoir</i>	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>3 494</b>

---

**PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**


---

**Provisions réglementées**

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>				

**Provisions pour risques et charges**

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL</b>				

**Provisions pour dépréciation**

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	22 676	24 310	22 676	24 310
Autres provisions pour dépréciation				
<b>TOTAL</b>	<b>22 676</b>	<b>24 310</b>	<b>22 676</b>	<b>24 310</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>22 676</b>	<b>24 310</b>	<b>22 676</b>	<b>24 310</b>

---

**VENTILATION DE L'EFFECTIF DE L'ENTREPRISE**

---

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	8,00	
Ouvriers	33,00	
<b>TOTAL</b>	<b>41,00</b>	

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Rubriques	N	%	N-1	%	Variation	%
<b>Ventes de marchandises + Production</b>	<b>3 493 131</b>	<b>100%</b>	<b>3 864 723</b>	<b>100%</b>	<b>(371 592)</b>	<b>-10%</b>
Ventes de marchandises		0%		0%		
Transferts charges exploitation liées à la marge commerciale	6 628	0%	11 402	0%	(4 775)	-42%
Coût d'achats des marchandises vendues		0%		0%		
<b>Marge commerciale</b>	<b>6 628</b>		<b>11 402</b>		<b>(4 775)</b>	<b>-42%</b>
Production vendue	3 493 131	100%	3 864 723	100%	(371 592)	-10%
Production stockée		0%		0%		
Production immobilisée		0%		0%		
Déstockage de production		0%		0%		
<b>Production de l'exercice</b>	<b>3 493 131</b>	<b>100%</b>	<b>3 864 723</b>	<b>100%</b>	<b>(371 592)</b>	<b>-10%</b>
Transferts charges exploitation liées à la Valeur Ajoutée		0%		0%		
Consommation de l'exercice en provenance de tiers	1 934 644	55%	2 211 117	57%	(276 473)	-13%
<b>Valeur ajoutée</b>	<b>1 565 115</b>	<b>45%</b>	<b>1 665 009</b>	<b>43%</b>	<b>(99 893)</b>	<b>-6%</b>
Subventions d'exploitation	16 800	0%		0%	16 800	
Transferts charges exploitation liées à l'E.B.E		0%		0%		
Impôts, taxes et versements assimilés	51 834	1%	40 401	1%	11 434	28%
Charges de personnel	1 085 948	31%	1 116 436	29%	(30 488)	-3%
Excédent Brut d'Exploitation/ Insuffisance Brute d'Exploitation	444 133	13%	508 172	13%	(64 039)	-13%
Reprise s/charges d'exploitation et transferts de charges	34 363	1%	33 587	1%	776	2%
Autres produits	9	0%	703	0%	(694)	-99%
Dotations aux amortissements et provisions	284 725	8%	288 888	7%	(4 163)	-1%
Autres charges	2 703	0%	3 613	0%	(910)	-25%
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>191 078</b>	<b>5%</b>	<b>249 961</b>	<b>6%</b>	<b>(58 883)</b>	<b>-24%</b>
Quote part de résultat s/opérations faites en commun		0%		0%		
Produits financiers		0%	496	0%	(496)	-100%
Charges financières	5 628	0%	5 568	0%	60	1%
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>185 450</b>	<b>5%</b>	<b>244 889</b>	<b>6%</b>	<b>(59 439)</b>	<b>-24%</b>
Produits exceptionnels	51 043	1%	44 132	1%	6 911	16%
Charges exceptionnelles	76 390	2%	54 318	1%	22 072	41%
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(25 347)</b>	<b>-1%</b>	<b>(10 186)</b>	<b>0%</b>	<b>(15 161)</b>	<b>149%</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		0%		0%		
Impôts sur les bénéfices	36 577	1%	58 296	2%	(21 719)	-37%
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>123 526</b>	<b>4%</b>	<b>176 407</b>	<b>5%</b>	<b>(52 881)</b>	<b>-30%</b>
Produits des cessions d'éléments d'actif	49 342	1%	34 452	1%	14 889	43%
Valeur comptable des éléments d'actif cédés	75 006	2%	24 995	1%	50 011	200%
<b>Résultat net sur cessions</b>	<b>(25 664)</b>	<b>-1%</b>	<b>9 457</b>	<b>0%</b>	<b>(35 121)</b>	<b>(3,71)</b>

## CAPITAL SOCIAL

## Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires					
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales	409 500			409 500	10
6- Certificats d'investissements					
<b>TOTAL</b>	<b>409 500</b>			<b>409 500</b>	

## Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires			
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales	49 500	10	
6- Certificats d'investissements			

---

**Détail des comptes**

---

## DETAIL DU BILAN ACTIF

Rubriques	01/01/2022	01/01/2021	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
	12	12		
<b>Concessions, brevets et droits similaires</b>				
205 Concessions et droits similaires	32 637	33 488	(851)	-2,54
2805 Amort logiciel	(32 637)	(33 488)	851	2,54
<b>Fonds commercial</b>	<b>60 070</b>	<b>20 070</b>	<b>40 000</b>	<b>199,30</b>
207 Fonds commercial	60 070	20 070	40 000	199,30
<b>Constructions</b>	<b>44 424</b>	<b>27 338</b>	<b>17 086</b>	<b>62,50</b>
2135 agencements - aménagement construction	202 347	176 014	26 333	14,96
28135 Amortissement installations et agencements	(157 923)	(148 676)	(9 247)	-6,22
<b>Installations techniques, matériels et out. industriels</b>	<b>4 476</b>	<b>25 940</b>	<b>(21 464)</b>	<b>-82,74</b>
2154 Matériel industriel (1)	75 667	117 127	(41 460)	-35,40
28154 Amort Matériel Industriel	(71 191)	(91 187)	19 996	21,93
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>543 123</b>	<b>755 835</b>	<b>(212 713)</b>	<b>-28,14</b>
2181 agencement, installations générales	49 976	57 287	(7 311)	-12,76
2182 Matériel de transport	1 190 346	1 386 906	(196 560)	-14,17
2183 Matériel de bureau et matériel informatique	41 659	40 393	1 267	3,14
2184 Mobilier	10 202	10 202		
28181 Amortissement agencement et aménagement	(29 508)	(30 948)	1 440	4,65
28182 Amort matériel de transport	(679 038)	(675 583)	(3 455)	-,51
28183 Amort matériel de bureau et informatique	(32 447)	(25 687)	(6 760)	-26,32
28184 Amort mobilier	(8 068)	(6 734)	(1 334)	-19,80
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>8 000</b>	<b>10 000</b>	<b>(2 000)</b>	<b>-20,00</b>
275 Dépôts et cautionnements versés	8 000	10 000	(2 000)	-20,00
<b>Actif immobilisé</b>	<b>660 093</b>	<b>839 184</b>	<b>(179 091)</b>	<b>-21,34</b>
<b>Clients et comptes rattachés</b>	<b>493 137</b>	<b>689 481</b>	<b>(196 343)</b>	<b>-28,48</b>
411 Clients	516 081	712 157	(196 075)	-27,53
418 Clients - Produits non encore facturés	1 367		1 367	
491 Provisions pour dépréciation des comptes de clients	(24 310)	(22 676)	(1 634)	-7,21
<b>Autres créances</b>	<b>95 720</b>	<b>101 535</b>	<b>(5 815)</b>	<b>-5,73</b>
4098 Rabais, remises, ristournes à obtenir et autres avoirs		850	(850)	-100,00
421017 Paie Bichon William		66	(66)	-100,00
421035 Paie Renou		12	(12)	-100,00
421105 Paie Lecuyer Christelle	1		1	
421106 Paie Le Gall Pauline	309		309	
4387 Produits à recevoir	2 127	1 388	739	53,25

Rubriques	01/01/2022	01/01/2021	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
	12	12		
444 Etat - Impôts sur les bénéfices	21 719	12 569	9 150	72,80
445662 TVA sur autres biens et services 20 %	2 245	59	2 186	3 712,35
445664 TVA sur autres biens et services 19,6% encaissements	9 543	14 756	(5 213)	-35,33
44586 Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parvenues	9 019	11 281	(2 262)	-20,05
44587 Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures à établir	120		120	
46703 1 DAY EXPRESS 44	6 350	1 159	5 191	447,90
46704 Prêt TP 1 DAY	19 083	30 189	(11 106)	-36,79
46707 SCI Minimir	24 886	24 886		
46721 1 day 79 retro	319	547	(227)	-41,60
4687 Produits à recevoir		3 775	(3 775)	-100,00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>600 000</b>		<b>600 000</b>	
5081 Livret A	400 000		400 000	
50812 PLACEMENT TRESO 6 MOIS	200 000		200 000	
<b>Disponibilités</b>	<b>558 098</b>	<b>1 043 007</b>	<b>(484 909)</b>	<b>-46,49</b>
5113 Cartes bancaires	10 254	11 690	(1 437)	-12,29
5124 BNP	309 637	378 832	(69 195)	-18,27
5125 CIC	238 207	652 484	(414 277)	-63,49
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>33 514</b>	<b>40 956</b>	<b>(7 442)</b>	<b>-18,17</b>
486 Charges constatées d'avance	33 514	40 956	(7 442)	-18,17
<b>Actif circulant &amp; charges constatées d'avance</b>	<b>1 780 470</b>	<b>1 874 979</b>	<b>(94 509)</b>	<b>-5,04</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 440 563</b>	<b>2 714 163</b>	<b>(273 600)</b>	<b>-10,08</b>

## DETAIL DU BILAN PASSIF

Rubriques	01/01/2022	01/01/2021	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
	12	12		
<b>Capital social ou individuel</b>	<b>409 500</b>	<b>409 500</b>		
101 Capital	409 500	409 500		
<b>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>		
1041 Primes d'émission	1 500	1 500		
<b>Réserve légale</b>	<b>40 950</b>	<b>40 950</b>		
1061 Réserve légale	40 950	40 950		
<b>Autres réserves</b>	<b>874 173</b>	<b>754 909</b>	<b>119 264</b>	<b>15,80</b>
1068 Autres réserves	874 173	754 909	119 264	15,80
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>123 526</b>	<b>176 407</b>	<b>(52 881)</b>	<b>-29,98</b>
<b>Capitaux propres</b>	<b>1 449 649</b>	<b>1 383 266</b>	<b>66 383</b>	<b>4,80</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>551 856</b>	<b>675 163</b>	<b>(123 307)</b>	<b>-18,26</b>
16411 Prêt CIC 20221913 achat T21 camion grue	52 176	60 478	(8 302)	-13,73
164112 Pret CIC 20221914 WW 965 VX	38 010	46 133	(8 123)	-17,61
16421 Prêt CIC 20221916 2 véhicules 49800 Ç	39 511		39 511	
16422 Prêt CIC 20221917 Camion Openbox 88800 Ç	77 647		77 647	
16471 Prêt CIC 20221908	10 889	18 081	(7 192)	-39,78
1648 Prêt BNP 60582968	39 131	48 181	(9 051)	-18,78
1649 pret bnp 60763194		3 047	(3 047)	-100,00
16491 Prêt 7449312 fourgon + mat informatique		12 657	(12 657)	-100,00
16492 pret 7672013 chariot élévateur + remorque		30 459	(30 459)	-100,00
16494 Prêt 7802007	14 344	48 616	(34 272)	-70,50
16495 Prêt 7876503 scudo master iveco 35C15 tachy demonte pneu eq	39 090	63 565	(24 475)	-38,50
16496 Prêt 7984609 Fiat Ducato BQ 034 AE	30 340	46 000	(15 660)	-34,04
16497 Pret SILO 8000 Ç	52 240	77 073	(24 833)	-32,22
16498 Prêt BNP Tracteur 62005473 BW 034 HX	68 092	98 096	(30 004)	-30,59
164981 Prêt BNP Baché BX 784 GC 62008577	89 822	122 162	(32 339)	-26,47
16884 Intérêts courus	204	223	(19)	-8,49
5186 Intérêts courus à payer	359	390	(31)	-8,03
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>		<b>10 780</b>	<b>(10 780)</b>	<b>-100,00</b>
4552 Compte courant DAHAI Emmanuel		10 780	(10 780)	-100,00
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>231 224</b>	<b>422 656</b>	<b>(191 431)</b>	<b>-45,29</b>
401 Fournisseurs	147 688	343 020	(195 333)	-56,94
408 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	83 537	79 635	3 901	4,90
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>174 057</b>	<b>221 046</b>	<b>(46 989)</b>	<b>-21,26</b>

Rubriques	01/01/2022	01/01/2021	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
	12	12		
421001 PAIE VELTEN BENOIT		837	(837)	-100,00
421002 PAIE RESTIERE JIMMY		708	(708)	-100,00
421003 PAIE CORBIN JULIEN		318	(318)	-100,00
421004 PAIE MERIAU MARC		540	(540)	-100,00
421005 PAIE HAUROGNE JOEL		603	(603)	-100,00
421006 Paie Ballarin Jean-Baptiste		823	(823)	-100,00
421007 Paie Naceur Renaud		447	(447)	-100,00
421008 Paie Barbot		748	(748)	-100,00
421009 Paie Pinel Manuella		1 168	(1 168)	-100,00
42101 Paie Le Toutour Cédric	1 000	269	731	271,82
421011 Paie Sorin Jimmy		958	(958)	-100,00
421012 Paie Baron frederic		564	(564)	-100,00
421014 Paie Faradji		354	(354)	-100,00
421015 Paie Le moal		751	(751)	-100,00
421016 Paie Leproult Gaëtan		598	(598)	-100,00
421018 Paie Meignen		915	(915)	-100,00
421021 Paie Leproult Anthony		510	(510)	-100,00
421022 Paie Brohan Yohann	526	414	112	27,11
421023 Paie Roussel Romuald		718	(718)	-100,00
421024 Paie Lenoble Emmanuel		423	(423)	-100,00
421027 Paie Fevrier mathieu		418	(418)	-100,00
421028 Paie Rabillard		694	(694)	-100,00
421029 Paie Lebreton christophe		617	(617)	-100,00
421031 Paie Alipio Isabelle		437	(437)	-100,00
421032 Paie Richard Franck		818	(818)	-100,00
421033 Paie Langevin Nicodème	500	508	(8)	-1,67
421034 Paie Paymal Marion		1 314	(1 314)	-100,00
421101 Paie riviere yohann		1 047	(1 047)	-100,00
421102 Paie Tanguy Pajot		701	(701)	-100,00
421104 Paie Oger Isabelle	88	603	(516)	-85,49
421105 Paie Lecuyer Christelle		185	(185)	-100,00
421109 Paie Mariotti Lucas	132	574	(441)	-76,94
421111 Paie Orieux Paul		1 645	(1 645)	-100,00
421112 Paie Seux Frédéric	1	765	(764)	-99,90
421113 Paie Forget Solenne		807	(807)	-100,00
421114 Paie Pierre colosimo		2 559	(2 559)	-100,00
4282 PROVISIONS POUR CONGES PAYES		9 829	(9 829)	-100,00
431 SECURITE SOCIALE	14 672	8 715	5 957	68,35
4373 KLESIA RETRAITE	3 390	2 892	498	17,24
43731 KLESIA PREVOYANCE	2 204	1 346	858	63,74
43732 MUTUELLE	1 112	4 027	(2 914)	-72,38
43736 CIC-PRP CONGES PAYES	20 957		20 957	
4386 Autres charges à payer		1 558	(1 558)	-100,00
4421 Prélèvements à la source (impôt sur le revenu)	61	139	(78)	-55,99
44551 TVA à décaisser	36 437	40 343	(3 906)	-9,68
445711 TVA collectée 19,6 %	491	491		

Rubriques	01/01/2022	01/01/2021	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
	12	12		
445712 TVA COLLECTEE 20	85 226	125 121	(39 895)	-31,89
44587 Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures à établir		231	(231)	-100,00
445887 tva collectée à régulariser	7 261		7 261	
<b>Autres dettes</b>	<b>33 776</b>	<b>1 253</b>	<b>32 524</b>	<b>2 596,08</b>
4197 Clients - avoir à établir	1 684		1 684	
46761 Cpte divers débiteurs/créditeurs	5 111		5 111	
471 Compte d'attente		1 253	(1 253)	-100,00
5114 Autres paiements	26 982		26 982	
<b>Total des dettes &amp; comptes de régularisation</b>	<b>990 914</b>	<b>1 330 897</b>	<b>(339 983)</b>	<b>-25,55</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 440 563</b>	<b>2 714 163</b>	<b>(273 600)</b>	<b>-10,08</b>

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	01/01/2022	01/01/2021	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
	12	12		
<b>Production vendue de services</b>	<b>3 493 131</b>	<b>3 864 723</b>	<b>(371 592)</b>	<b>-9,61</b>
706 TRAVAUX ET PRESTATIONS DE SERVICES	1 698 231	2 096 108	(397 877)	-18,98
706001 Prestation transport affrètement	1 175 547	528 800	646 746	122,30
706008 Mètre plancher	895	1 570	(675)	-42,99
70603 Convoi Exceptionnel 1ère Catégorie	5 390		5 390	
706031 Convoi Exceptionnel 2ème catégorie	8 955		8 955	
706032 Convoi Exceptionnel 3ème catégorie	52 790		52 790	
706041 Affrètement Pierre		342 713	(342 713)	-100,00
70604111 Aff. Pierre Frais annulation		575	(575)	-100,00
70604113 Aff. Pierre Manutention		53	(53)	-100,00
70604121 Aff. Pierre Tps attente chgt		100	(100)	-100,00
70604122 Aff. Pierre Tps attente dechargt		120	(120)	-100,00
706051 Affrètement Soizic	2 595	121 318	(118 723)	-97,86
70605111 Aff. Soizic frais annulation	1 728	1 226	502	40,95
70605112 Aff. Soizic frais présentation		180	(180)	-100,00
70605114 Aff. Soizic tps att dechargt		280	(280)	-100,00
706061 Affrètement Benoit	1 365	265 945	(264 580)	-99,49
70606111 Aff. Benoit Frais annulation		130	(130)	-100,00
70606113 Aff. Benoit tps att chargt		80	(80)	-100,00
706071 Sous traitance Soizic		145 561	(145 561)	-100,00
706073 Sous traitance	182 215	91 297	90 918	99,58
70612 Prestations de services INTERNATIONAL exo tva	26 070	60 547	(34 477)	-56,94
7062 Manutention	857	1 202	(346)	-28,75
7064 Péage	39 162	49 103	(9 941)	-20,25
70642 Péage CEE exo tva	9	66	(57)	-86,36
7065 Temps d'attente	17 531	21 046	(3 515)	-16,70
70652 Temps attente CEE exo tva		73	(73)	-100,00
7066 Point supplémentaire	80 412	78 249	2 163	2,76
70662 Point suppl exo tva		50	(50)	-100,00
7068 Surcharge Carbu	154 417		154 417	
70801 Facturation saisie comptable	7 915	2 400	5 515	229,81
70802 Location cuve Tp Day	6 500	6 000	500	8,33
70803 Location véhicule	1 585	990	594	59,99
<b>7081 Stockage</b>	<b>423</b>	<b>7 236</b>	<b>(6 813)</b>	<b>-94,16</b>
708104 assurance stockage		(4 553)	4 553	100,00
708105 assurance transport	10 378	12 155	(1 777)	-14,62
7081052 assurance transport international	28	12	16	132,00
708106 Frais de douanes	45	4 274	(4 229)	-98,95
7081062 Frais de douanes CEE	141	4 118	(3 978)	-96,59
708107 Frais de présentation	718	2 049	(1 331)	-64,96
708108 Frais d'annulation	3 493	3 670	(177)	-4,83

Rubriques	01/01/2022	01/01/2021	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
	12	12		
708111 entrée colis stockage	15	1 489	(1 474)	-98,99
708112 sortie colis stockage	15	1 774	(1 759)	-99,15
708115 Frais envoi facture	222	236	(14)	-5,93
708117 Facturation des paniers	16 348	19 909	(3 561)	-17,89
708119 Astreinte	438	414	24	5,80
708122 Forfait découché	1 190	2 400	(1 210)	-50,42
709 Rabais,remises et ristournes accordées par l'entreprise	(1 962)	(3 336)	1 374	41,18
7091 Remise sur regroupement	(13)	(355)	342	96,41
70912 Remise sur regroupement INTERN. exo tva	(200)		(200)	
7092 RFA - REMISE ANNUELLE	(2 313)	(2 553)	240	9,40
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>3 493 131</b>	<b>3 864 723</b>	<b>(371 592)</b>	<b>-9,61</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>16 800</b>		<b>16 800</b>	
740 Subventions d'Exploitation	16 800		16 800	
<b>Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges</b>	<b>40 991</b>	<b>44 989</b>	<b>(3 998)</b>	<b>-8,89</b>
78174 Créances	22 676	1 650	21 026	1 274,57
791 Transfert de charges d'exploitation	9 527	21 232	(11 705)	-55,13
7911 Entretien véhicule par mécanicien	6 628	6 836	(208)	-3,04
79114 aide embauche Leveque		2 667	(2 667)	-100,00
791141 Aide embauche bertho		1 900	(1 900)	-100,00
7912 Remboursement formation	2 160	10 705	(8 545)	-79,82
<b>Autres produits</b>	<b>9</b>	<b>703</b>	<b>(694)</b>	<b>-98,66</b>
758 Produits divers de gestion courante	9	703	(694)	-98,66
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>3 550 932</b>	<b>3 910 416</b>	<b>(359 484)</b>	<b>-9,19</b>
<b>Achats de matières premières et autres approvisionnements</b>	<b>1 415</b>		<b>1 415</b>	
6022 Fournitures consommables	1 415		1 415	
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>1 933 229</b>	<b>2 211 117</b>	<b>(277 888)</b>	<b>-12,57</b>
604 SOUSTRAITANCE	983 613	1 186 610	(202 997)	-17,11
6061 Fournitures non stockables (eau,edf)	3 846	3 470	376	10,84
606101 Gaz propane	193	350	(157)	-44,93
60611 Carburant véhicule	395 823	317 327	78 496	24,74
606111 ad blue	2 763	1 993	770	38,62
6063 Petites fournitures,matériels	15 052	10 801	4 251	39,36
6064 Fournitures administratives	3 666	4 064	(398)	-9,80
6067 Vêtements de travail	3 509	5 156	(1 647)	-31,94
6131 Location hergement site 1 day	90		90	
61311 Location Parking	3 006	1 122	1 884	167,88
6132 LOCATION PARKING BUREAU		12 000	(12 000)	-100,00
61321 Location local SCI Majje	50 400	50 200	200	,40
61322 Location local SCI GIEM		2 000	(2 000)	-100,00
61324 Location Sci SERIDALE		6 000	(6 000)	-100,00

Rubriques	01/01/2022	01/01/2021	Variation		
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%	
	12	12			
61325	Location sci minimir	7 200	7 200		
61351	Location de véhicules	25 366	18 821	6 545	34,77
613521	geolocalisation masternaut	13 049	15 401	(2 352)	-15,27
61353	Loyer stockage ZA tuniere	7 605	67 353	(59 748)	-88,71
61501	Controles Techniques		1 390	(1 390)	-100,00
61502	Pose boitiers geoloc		780	(780)	-100,00
6152	Entretien et réparation matériel	1 738	5 363	(3 625)	-67,59
61521	Entretien des locaux	9 035	6 943	2 092	30,13
6153	Entretien 149 AZM 44	17 085	6 570	10 515	160,05
6154	Entretien 836 ASH 44		25	(25)	-100,00
61541	EF 150 TB	1 864	677	1 187	175,28
6155	Entretien et réparation 119 BLD 44	1 106	520	587	112,86
615501	ENTRETIEN VEHICULES	655	894	(239)	-26,74
6155011	Casse et litiges	12 235	26 672	(14 438)	-54,13
6155012	Divers pieces batteries	1 540	338	1 202	356,04
615502	ENTRETIEN DC 024 KN	994	653	341	52,15
6155021	FE 556 JG		1 215	(1 215)	-100,00
61550211	entretien FT 075 YW	2 945	396	2 549	643,71
6155022	Entretien FW 904 QA	1 712	156	1 556	994,31
6155023	FW 966 XT	1 103	302	801	265,25
61550231	FS 427 PY entretien	703	537	166	30,90
6155024	FX 614 CM	1 224	1 310	(86)	-6,54
6155025	FX 516 DQ	185	375	(190)	-50,68
615503	Entretien 207 AN 759 QC	1 174	75	1 099	1 465,67
6155031	Entretien FW 480 WT	1 036	1 946	(910)	-46,75
615506	Entretien EM 087 AQ	1 246		1 246	
615508	Entretien EK 845 LM		1 035	(1 035)	-100,00
61551	Entretien EE 948 HE		1 590	(1 590)	-100,00
615512	Entretien AB 197 PT	790	2 669	(1 879)	-70,39
615513	Entretien EL 262 EK		1 775	(1 775)	-100,00
615514	Entretien EN 476 VH		336	(336)	-100,00
615515	Entretien ER 171 EA		2 329	(2 329)	-100,00
615516	Entretien ET 648 DF		6 380	(6 380)	-100,00
615517	Entretien 922 CJW 44 kangoo	223	744	(521)	-70,07
615518	Entretien 392 CFQ 44 megane bleu	1 081	1 570	(490)	-31,19
615521	Entretien 93 AME 51	2 045	1 020	1 025	100,45
615522	Entretien 322 BVR 44 remorque	117	936	(818)	-87,45
615523	Entretien C2 AX 350 AN	257	1 077	(819)	-76,10
615524	Entretien AW 983 NF	605	2 964	(2 359)	-79,57
615525	Entretien AL 716 VK	158	4 197	(4 038)	-96,23
615526	Entretien AK 506 HM renault	54	12 429	(12 376)	-99,57
615527	Entretien AN 597 JX renault	354		354	
615528	Entretien AS 484 WE renault	271	1 528	(1 257)	-82,28
615529	Entretien AT 816 BC	10	208	(198)	-95,20
61553	Entretien AR 024 CX renault	962	36	926	2 557,66
615532	Entretien AV 851 FC	748	521	227	43,50
615533	Entretien BA 990 WM	1 260	58	1 202	2 083,40

Rubriques	01/01/2022	01/01/2021	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
	12	12		
615534 Entretien BA 718 WN	254	28	226	808,06
615535 Entretien BA 035 WM	784		784	
615536 Entretien AV 740 FC	1 743		1 743	
6155361 Entretien FR 457 YC	851	903	(52)	-5,81
615553 Entretien 106 CCJ 44	766	571	195	34,13
615556 Entretien BW 988 KD remorque plateau		1 224	(1 224)	-100,00
615558 Entretien CE 172 MJ		1 354	(1 354)	-100,00
615559 Entretien CE 916 ZG	1 327	1 225	102	8,32
615567 Entretien CV 181 KA ancy	548	279	268	95,99
615571 Entretien CV 617 QF	326	2 792	(2 466)	-88,34
6155811 Entretien FW 527 LZ	3 681	2 093	1 589	75,90
615583 Entretien DH 501 GT		5 152	(5 152)	-100,00
615599 Entretien AY 939 PH	29	2 565	(2 535)	-98,86
61559994 Entretien FD 791 LX	1 336	1 076	260	24,12
61559995 Entretien CE 371 ZR		501	(501)	-100,00
61559996 Entretien EG 418 JW	671	1 010	(339)	-33,55
61559998 entretien BG 070 YN	(3 221)	9 400	(12 621)	-134,27
61559999 Entretien FG 241 YH	58	2 117	(2 059)	-97,24
6155999991 ENTRETIEN FB 153 TX	93	25	68	270,28
6155999992 Entretien FR 008 EB	2 479	3 952	(1 473)	-37,27
6155999993 Entretien DR 029 WS	512	404	107	26,50
6155999994 DP 521 CN	538	238	300	125,95
6156 Maintenance	24 540	17 773	6 767	38,08
615601 Entretien et rep BQ 034 AE	15		15	
6161 ASSURANCE RC ENTREPRISE MARCHANDISES	1 695	3 277	(1 583)	-48,29
61611 RC Dirigeant	579	683	(104)	-15,26
61612 Protection Juridique	1 887	2 440	(553)	-22,67
6162 Assurance marchandises	12 957	1 217	11 740	964,77
61621 AD VALOREM		2 792	(2 792)	-100,00
6163 ASSURANCE FLOTTES	75 712	71 900	3 812	5,30
6181 Abonnement BDF + convention	2 323	3 220	(897)	-27,85
6185 Frais de colloques,séminaires	2 189	8 623	(6 434)	-74,61
622 RÚmunÚrations dÆintermÚdiaires et honoraires	214	164	50	30,45
6226 Honoraires	3 015	2 840	175	6,16
62261 Honoraires divers	10 536	3 616	6 920	191,37
6227 Frais d'acte et de contentieux	44	5 457	(5 413)	-99,20
6228 Commissions STS	5 679	8 254	(2 575)	-31,20
6231 Publicité	12 648	19 700	(7 052)	-35,80
6232 Sponsoring	5 303	1 014	4 289	423,01
6238 Cadeaux à la clientèle,dons	22 119	31 679	(9 560)	-30,18
6241 Transport sur achats	88	37	51	137,84
6251 Restaurant	9 770	4 831	4 939	102,24
62511 PEAGE	35 091	33 984	1 107	3,26
62512 Indemnité kilométrique dahai	12 287	14 423	(2 136)	-14,81
625121 INDEMNITES KM	38 410	39 159	(749)	-1,91
625122 Primes de transport		8 200	(8 200)	-100,00

Rubriques	01/01/2022	01/01/2021	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
	12	12		
62561 Hotel	2 029	1 430	599	41,88
6257 Réception	2 036	9 433	(7 397)	-78,42
626 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	243	1 198	(955)	-79,69
62611 TELEPHONE PORTABLE	7 832	6 058	1 775	29,29
6268 Téléphone fixe	407	372	35	9,35
6269 Internet + fixe	2 953	2 953		
627 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	3 872	4 787	(915)	-19,12
6281 Cotisation syndicat	2 285	2 285		
6283 Redevances franchise	40 000	50 000	(10 000)	-20,00
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>51 834</b>	<b>40 401</b>	<b>11 434</b>	<b>28,30</b>
6312 Taxe d'apprentissage	5 088	6 023	(935)	-15,52
6333 Formation professionnelle continue	12 776	13 232	(456)	-3,44
63512 cotisation Foncière	206	2 606	(2 400)	-92,11
63513 Taxe aménagement		1 118	(1 118)	-100,00
63514 Taxe sur les voitures de société	2 775	317	2 458	775,39
63515 Cotisation Foncière des entreprises	1 335	1 351	(16)	-1,18
63516 CVAE	6 765	3 301	3 464	104,94
6354 DROITS DENREGISTREMENT ET DE TIMBRES	8 619	2 600	6 019	231,51
6358 Taxe à l'essieu	983	616	367	59,58
6374 Frais douanes		4 159	(4 159)	-100,00
63751 CSG DEDUCTIBLE	2 266		2 266	
6378 Taxes diverses	11 022	5 078	5 943	117,03
<b>Salaires et traitements</b>	<b>861 890</b>	<b>914 849</b>	<b>(52 959)</b>	<b>-5,79</b>
641 Rémunérations du personnel		888 117	(888 117)	-100,00
6411 SALAIRES	802 278		802 278	
6414 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	32 007	41	31 966	77 324,12
64143 Indemnité de licenciement		2 690	(2 690)	-100,00
6416 primes transport	2 304		2 304	
6441 Rémunération mr dahai	25 301	24 000	1 301	5,42
<b>Charges sociales</b>	<b>224 059</b>	<b>201 588</b>	<b>22 471</b>	<b>11,15</b>
6451 COTISATIONS A LURSSAF	47 563	43 892	3 671	8,36
6453 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	3 690	4 134	(444)	-10,73
64531 CAISSE DE PREVOYANCE	3 732	2 656	1 076	40,52
64532 MUTUELLE SALARIE	8 003	8 371	(368)	-4,39
64533 Cotisations mutuelle	384		384	
64536 Caisse de Congés Payés	129 004	120 841	8 164	6,76
64611 RSI mr dahai	14 078	9 327	4 752	50,94
6475 MEDECINE DU TRAVAIL	3 758	3 194	564	17,66
6478 Chèques vacances	13 845	9 174	4 671	50,92
<b>Amortissements des immobilisations</b>	<b>260 414</b>	<b>287 124</b>	<b>(26 710)</b>	<b>-9,30</b>
68111 Dotations aux amort. immobilisations incorporelles		499	(499)	-100,00
68112 Dotations aux amort. immobilisations corporelles	260 414	286 625	(26 211)	-9,14

Rubriques	01/01/2022	01/01/2021	Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
	12	12		
<b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>	<b>24 310</b>	<b>1 764</b>	<b>22 547</b>	<b>1 278,35</b>
68174 Créances	24 310	1 764	22 547	1 278,35
<b>Autres charges</b>	<b>2 703</b>	<b>3 613</b>	<b>(910)</b>	<b>-25,19</b>
654 Pertes sur créances irrécouvrables	2 688	3 549	(861)	-24,26
658 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	15	64	(49)	-77,10
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>3 359 854</b>	<b>3 660 454</b>	<b>(300 601)</b>	<b>-8,21</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>191 078</b>	<b>249 961</b>	<b>(58 883)</b>	<b>-23,56</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>		<b>496</b>	<b>(496)</b>	<b>-100,00</b>
764 Revenus des valeurs mobilières de placement		496	(496)	-100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>496</b>	<b>(496)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>5 628</b>	<b>5 568</b>	<b>60</b>	<b>1,07</b>
6611 INTERETS DEMPRUNTS	4 281	4 210	71	1,70
6616 AGIOS	1 347	1 359	(12)	-,87
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>5 628</b>	<b>5 568</b>	<b>60</b>	<b>1,07</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>(5 628)</b>	<b>(5 072)</b>	<b>(556)</b>	<b>-10,96</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>185 450</b>	<b>244 889</b>	<b>(59 439)</b>	<b>-24,27</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>	<b>51 043</b>	<b>44 132</b>	<b>6 911</b>	<b>15,66</b>
775 Produits des cessions d'éléments d'actif	49 342	32 452	16 889	52,04
7756 Immobilisations financières		2 000	(2 000)	-100,00
7788 Produits exceptionnels divers	1 702	9 680	(7 978)	-82,42
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>51 043</b>	<b>44 132</b>	<b>6 911</b>	<b>15,66</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</b>	<b>428</b>	<b>10 933</b>	<b>(10 505)</b>	<b>-96,09</b>
6712 Amendes fiscales et pénales	428	230	198	86,09
672 Charges sur exercices antérieurs		10 703	(10 703)	-100,00
<b>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</b>	<b>75 962</b>	<b>36 242</b>	<b>39 720</b>	<b>109,60</b>
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	75 006	24 995	50 011	200,08
6788 Charges exceptionnelles diverses	957	11 247	(10 291)	-91,49
<b>Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions</b>		<b>7 143</b>	<b>(7 143)</b>	<b>-100,00</b>
6871 Dotations aux amortissements exceptionnels sur immobilisatio		7 143	(7 143)	-100,00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>76 390</b>	<b>54 318</b>	<b>22 072</b>	<b>40,63</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(25 347)</b>	<b>(10 186)</b>	<b>(15 161)</b>	<b>-148,84</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>36 577</b>	<b>58 296</b>	<b>(21 719)</b>	<b>-37,26</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>3 601 975</b>	<b>3 955 044</b>	<b>(353 069)</b>	<b>-8,93</b>

TOTAL DES CHARGES	3 478 449	3 778 637	(300 188)	-7,94
BÉNÉFICE OU PERTE	123 526	176 407	(52 881)	-29,98

**SARL 1 DAY EXPRESS**

**Société à Responsabilité limitée**  
**Au capital de 409 500 €**  
**Siège Social :**  
**10, rue Olivier de Serres**  
**44119 GRANCHAMP DES FONTAINES**  
**R.C.S. NANTES 452 918 899**

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**DU 29 mai 2023**

L'An deux mil vingt trois,

Le vingt neuf mai, à dix sept heures.

Les associés de la Société «1 DAY EXPRESS», Sarl au capital de 409 500 € se sont réunis au siège social à Grandchamp des Fontaines, 10, rue Olivier de Serres, en assemblée générale ordinaire, sur convocation du gérant.

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

Etaient présents :

Monsieur DAHAI Emmanuel, associé Propriétaire de trente quatre mille huit cent huit parts sociales numérotées de 6 143 à 40 950, ci.....	34 808 parts
Monsieur DAHAI EMMANUEL, représentant la Sarl 1 DAY FRANCHISE Propriétaire de six mille cent quarant deux parts sociales numérotées De 1 à 6 142, ci.....	6 142 parts
Total des parts représentés	<u>40 950 parts</u> =====

L'Assemblée est présidée par Monsieur DAHAI Emmanuel, en sa qualité de gérant.

Le président constate que les associés présents ou représentés possèdent plus de la moitié des parts composant le capital social et qu'en conséquence l'assemblée peut valablement délibérer.

La Présidente dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- Le rapport de gestion,
- L'inventaire, les comptes annuels,
- Le texte des résolutions soumises à l'approbation de l'assemblée.

Le président déclare que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- rapport de gestion sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- approbation de ces comptes,
- affectation des résultats de l'exercice clos au 31 décembre 2022,

Puis lecture est donnée, des rapports du gérant.

Cette lecture terminée, le président ouvre la discussion. Les associés se mettent d'accord sur le contenu des résolutions à prendre.

Personne ne demandant plus la parole, le président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

#### PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale donne acte à la gérance, que les dispositions prévues par la loi et par les statuts concernant tant la convocation de l'assemblée que la communication des comptes sociaux ont bien été respectées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve ce rapport, ainsi que l'inventaire et les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2022, tels qu'ils ont été présentés par la gérance, et qui font apparaître un bénéfice de 123 526,46 €.

Elle décide d'affecter ce résultat :

- En réserve facultative pour 100 749,46 €,
- En distribution de dividende pour 33 613,00 €, soit 1,395 € par part, ouvrant droit à l'abattement de 40 %. Le montant net après CSG de 0,977 € par part.

Etant précisé pour l'application de l'article 243 bis du C.G.I qu'il a été distribué au titre des trois derniers exercices les dividendes suivants :

- exercice 2019 : 42 857,00 €,
- exercice 2020 : 42 857,00 €,
- exercice 2021 : 42 857,00 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée donne quitus entier à la gérance pour l'exercice clos au 31 décembre 2022 pour l'accomplissement de sa mission concernant le même exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée approuve la rémunération brute versée à Monsieur DAHAI Emmanuel, soit la somme de 25 300,73 €, pour les fonctions qu'il a exercées en tant que salarié comme Comptable.

Cette résolution est adoptée par 0 voix sur 0, étant entendu que Monsieur DAHAI Emmanuel n'a pas pris part au vote.

Monsieur DAHAI Emmanuel  
Le gérant



**SARL 1 DAY EXPRESS**

**Société à Responsabilité limitée**  
**Au capital de 409 500 €**  
**Siège Social :**  
**10, rue Olivier de Serres**  
**44119 GRANCHAMP DES FONTAINES**  
**R.C.S. NANTES 452 918 899**

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**

**ANNUELLE DU 29 mai 2023**

**AFFECTATION DU RESULTAT**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve ce rapport, ainsi que l'inventaire et les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2022, tels qu'ils ont été présentés par la gérance, et qui font apparaître un bénéfice de 123 526,46 €.

Elle décide d'affecter ce résultat :

- En réserve facultative pour 100 749,46 €,
- En distribution de dividende pour 33 613,00 €, soit 1,395 € par part, ouvrant droit à l'abattement de 40 %. Le montant net après CSG de 0,977 € par part.

Etant précisé pour l'application de l'article 243 bis du C.G.I qu'il a été distribué au titre des trois derniers exercices les dividendes suivants :

- exercice 2019 : 42 857,00 €,
- exercice 2020 : 42 857,00 €,
- exercice 2021 : 42 857,00 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme à l'original,

Le gérant,

Monsieur DAHAI Emmanuel



ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société ou la personne morale désignée ci-après

EURL 1 DAY EXPRESS EXPRESS

10, rue Olivier De Serres

44119 GRANDCHAMP DES FONTAINES

452 918 899 000 033

Représentée par son représentant légal, Madame OGER Isabelle, gérante

Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

Fait le 29 mai 2023

Signature

