

RCS : NIMES Code greffe : 3003

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01095 Numéro SIREN : 512 947 755 Nom ou dénomination : 3L
--

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/006561

B006561

LES LIENS QUI LIBERENT

25 rue du Docteur Blanchard

30700 UZES

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels

Fait à PARIS
Le 23/06/2023

Didier PEZOUT
Expert Comptable



SE.CO.FRA. SAS
197 Boulevard Voltaire

75011 PARIS
0143483277

LES LIENS QUI LIBERENT

25 rue du Docteur Blanchard

30700 UZES

COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS

- *Analyse de votre entreprise*
- *Bilan, Indicateurs financiers*
- *Bilan Actif - Passif Liasses 2050 2051*
- *Compte de résultat Liasses 2052 2053*
- *Annexe*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Tableau délais de paiement*

SE.CO.FRA. SAS

197 Boulevard Voltaire

75011 PARIS

0143483277

LES LIENS QUI LIBERENT

25 rue du Docteur Blanchard

30700 UZES

COMPTES ANNUELS

Bilan certifié conforme à l'original
R

SE.CO.FRA. SAS

197 Boulevard Voltaire

75011 PARIS

0143483277

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
Immobilisations	1 617 884	1 553 856
Stocks et en cours	42 121	246 648
Créances	948 209	1 338 738
Disponibilités	1 003 421	787 700
Comptes de régularisation		1 088
TOTAL DE L'ACTIF	3 611 635	3 928 029
Capitaux propres (Dont résultat)	2 568 196 141 279	2 486 917 208 003
Provisions risques et charges	281 878	322 284
Dettes financières	9 398	192
Dettes d'exploitation	752 164	1 118 637
Comptes de régularisation		
TOTAL DU PASSIF	3 611 635	3 928 029

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	1 487 533	1 537 535
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises		
Marge brute de production % CA Production exercice	1 109 080 74.56	1 142 930 74.34
Marge brute globale % CA	1 109 080 74.56	1 142 930 74.34
Valeur ajoutée % CA	686 300 46.14	822 808 53.51
Excédent brut d'exploitation % CA	382 537 25.72	630 558 41.01
Résultat courant % CA	203 154 13.66	268 698 17.48
Résultat net % CA	141 279 9.50	208 003 13.53

TABEAU DE FINANCEMENT	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
Capacité d'autofinancement	274 360	268 000
Total des ressources	274 360	268 000
Dont emprunts souscrits		
Total des emplois	149 470	986 375
Dont investissements	89 470	86 000
Dont remboursements d'emprunts		300 375
Variation du fonds de roulement	124 890	718 375
Variation des actifs circulants	448 098	207 369
Variation des dettes d'exploitation	366 473	336 308
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	81 625	543 678
Variation de la trésorerie	206 515	174 697

RATIOS	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)		207.16
Crédit moyen client (en nombre de jours)	182.39	197.83
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	139.33	189.60
Solvabilité à court terme	3.17	2.23
Autonomie financière	2.46	1.73

BILAN AU 31/12/2022

ACTIF

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes				
Immob.corporelles nettes	177 471	202 913	12.54-	
Immob.financières	1 440 413	1 350 943	6.62	
ACTIF IMMOBILISE	1 617 884	1 553 856	4.12	↗
Stock matières, marchandises		90 279	100.00-	
Produits finis	42 121	146 026	71.16-	
Travaux en cours		10 343	100.00-	
STOCKS ET EN COURS	42 121	246 648	82.92-	↘
Avances fournisseurs	3 456	59	NS	
Créances clients	846 992	893 405	5.20-	
Autres créances	97 762	445 274	78.04-	
Comptes de régularisation		1 088	100.00-	
VALEURS REALISABLES	948 209	1 339 826	29.23-	↘
Disponibilités	1 003 421	787 700	27.39	
ACTIF CIRCULANT	1 993 751	2 374 174	16.02-	↘
TOTAL GENERAL	3 611 635	3 928 029	8.05-	↘

PASSIF

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart %	
Capital	10 500	10 500		
Résultat de l'exercice	141 279	208 003	32.08-	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	2 416 417	2 268 414	6.52	
FONDS PROPRES	2 568 196	2 486 917	3.27	↗
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges	281 878	322 284	12.54-	
Subventions				
Emprunts à plus d'un an				
DETTES LONG TERME	281 878	322 284	12.54-	↘
CAPITAUX STABLES	2 850 074	2 809 201	1.45	→
Emprunts à court terme				
Avances clients	183			
Dettes fournisseurs	340 970	433 730	21.39-	
Dettes fiscales et sociales	88 838	78 735	12.83	
Autres dettes	322 172	606 364	46.87-	
Comptes de régularisation				
Concours bancaires	9 398			
DETTES COURT TERME	761 561	1 118 829	31.93-	↘
TOTAL GENERAL	3 611 635	3 928 029	8.05-	↘

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart
Rotation des stocks		207.16	207.16-
Délai de paiement clients	182.39	197.83	15.44-
Délai de paiement fournisseurs	139.33	189.60	50.27-
Fonds de roulement en jours	221.16	228.07	6.91-
Utilisation du fonds de roulement	288.95	306.85	17.90-
Trésorerie en jours	231.34	192.54	38.79
Prélèvements / résultat			

Désignation de l'entreprise : LES LIENS QUI LIBERENT Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 25 rue du Docteur Blanchard 30700 UZES Durée de l'exercice précédent* 12
 Numéro SIRET* 51294775500033 Néant ☐ *

				Exercice N clos le.	N-1
				31/12/2022	31/12/2021
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net
		1	2	3	4
ALIF IMMOBILISE - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	6 484	
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ	43 094	71 824
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	183 853	105 648
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	380 875	380 875
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	1 041 668	959 668
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	17 870	10 400
	TOTAL (II)	BJ	BK	233 432	1 553 856
ALIF CIRCULANT - STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		90 279
	En cours de production de biens	BN	BO		10 343
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS	161 433	42 121
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	3 456	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	24 266	846 992
	Autres créances (3)	BZ	CA	440 140	97 762
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	701 112	300 000
DIVERS CREANCES	Disponibilités	CF	CG	302 309	487 700
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		1 088
	TOTAL (III)	CJ	CK	625 839	1 993 751
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
Comptes de régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	4 470 906	859 270
				3 611 635	3 928 029
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	1 041 668	(3) Part à plus d'un an
					CR

Désignation de l'entreprise LES LIENS QUI LIBERENTNéant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ...10...500... ..)	DA	10 500	10 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ..	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 500	1 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	2 414 917	2 266 914
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	141 279	208 003
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 568 196	2 486 917
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	281 878	322 284
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	281 878	322 284
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	9 398	192
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	340 970	433 730
	Dettes fiscales et sociales	DY	88 838	78 735
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	322 355	606 172
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	761 561	1 118 829
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 611 635	3 928 029
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	761 561	1 118 829
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise :		LES LIENS QUI LIBÈRENT						Néant	*	
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue	biens* services*	FD	1 379 365	FE		FF	1 379 365	1 387 661	
			FG	133 619	FH	33 889	FI	167 508	85 117	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 512 984	FK	33 889	FL	1 546 873	1 472 777		
	Production stockée*				FM	59 340	64 758			
	Production immobilisée*				FN					
	Subventions d'exploitation				FO	1 651	97 362			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	73 424	55 952			
	Autres produits (1) (11)				FQ	24	77			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 562 631	1 690 926	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS				
	Variation de stock (marchandises)*					FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	95 612	157 906		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	91 654	1 371		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	613 968	555 451		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	7 962	16 837		
	Salaires et traitements*					FY	211 094	193 218		
	Charges sociales (10)					FZ	86 358	79 556		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	25 442	26 244	
							GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	177 383	89 706	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD				
	Autres charges (12)					GE	52 288	292 535		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 361 761	1 412 824	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	200 871	278 102		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					(III)	GH	2 797	12 333	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					(IV)	GI	2 168	24 143	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	1 998	2 782	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	1 998	2 782	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR		375	
	Différences négatives de change						GS	344		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	344	375	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 655	2 407		

Désignation de l'entreprise : LES LIENS QUI LIBERENT

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			1 620
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			15 519
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD			17 139
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI			17 139
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	20 087		26 629
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	41 788		51 206
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 567 427		1 723 180
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 426 147		1 515 177
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	141 279		208 003
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont {	HY	IG		
	(3) Dont {	HP	HQ		
		- Crédit bail mobilier *	1 008		960
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
		RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	3 680		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	52 282		292 510	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	A9				
					obligatoires
Dont cotisations facultatives A8	dont cotisations Madelin A7				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

ANNEXE

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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500200 LOGICIELS	6 484	6 484		
28050200 AMORTISSEMENT LOGICIELS	6 484	6 484		
CONSTRUCTIONS	71 824	77 570	5 746	7.41
21410000 CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI	114 918	114 918		
28141000 AMORTISSEMENTS CONSTRUCT?/SOLS	43 094	37 348	5 746	15.38
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	105 648	125 343	19 696	15.71
21810000 AGENCTS/INSTALLATION	204 089	204 089		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	2 509	2 509		
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	10 995	10 995		
21840000 MOBILIER	14 212	14 212		
21841000 OEUVRES D'ART	57 696	57 696		
28181000 AMORTISSTS AGENCEMENTS	156 591	137 591	19 000	13.81
28182000 AMORTISSEMENT VEHICULE TRANSP	2 509	2 480	30	1.19
28183000 AMORTISST MATERIEL BUREAU	10 541	9 875	666	6.74
28184000 AMORTISSTS MOBILIER	14 212	14 212		
AUTRES PARTICIPATIONS	380 875	380 875		
26100000 TITRES SCI DES CONSULS	380 875	380 875		
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	1 041 668	959 668	82 000	8.54
26730000 CR?ANCES RATTACH?ES ? DES PART	1 041 668	959 668	82 000	8.54
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	17 870	10 400	7 470	71.83
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNTS	17 870	10 400	7 470	71.83
Total II	1 617 884	1 553 856	64 028	4.12
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS		90 279	90 279	100.00
31100000 STOCKS PAPIERS		91 654	91 654	100.00
39110000 PROVISION STOCKS PAP		1 375	1 375	100.00
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS		10 343	10 343	100.00
33100000 PRODUITS EN COURS		10 343	10 343	100.00
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	42 121	146 026	103 905	71.16
35509900 STOCKS LIVRES	203 554	252 550	48 997	19.40
39500000 PROVISIONS PRODUITS FINIS	161 433	106 525	54 908	51.55
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	3 456		3 456	
40910000 ACOMPTE FOURNISSEURS	3 456		3 456	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	846 992	893 405	46 413	5.20
41100000 CLIENTS	800 417	864 985	64 569	7.46
41600000 CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX	46 621	10 259	36 362	354.45
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	24 220	30 173	5 953	19.73
49100000 PROV. DEPRECIATION CLIENTS	24 266	12 013	12 254	102.01
AUTRES CREANCES	97 762	445 333	347 572	78.05
40100000 FOURNISSEURS COURANTS	31 185	12 020	19 165	159.45
40980000 AVOIRS NON PARVENUS		59	59	100.00
42100004 REMBOURSEMENT FRAIS - DESCHAMP	2 500		2 500	
42500000 PERSONNEL - AVANCES		8 495	8 495	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
42500020	DEPLT DIVERS SALARIE	720		720	
42500099	NDF AUTEURS	2 718	2 982	264	8.86
42510000	TICKETS RESTAURANTS	1 164	4 496	3 332	74.12
42530000	PERSONNEL. - AVANCES ET ACOMPT	4 000	4 000		
44400000	IMPOT SOCIETE		19 067	19 067	100.00
44566500	T.V.A. SUR AUTRES BI	18 486	25 336	6 851	27.04
44566800	T.V.A. DED CEE	80		80	
44567000	CREDIT TVA A REPORTER		574	574	100.00
44586000	TVA DUE S/CHARGES A PAYER	8 168	3 476	4 692	134.98
45510500	COMPTE COURANT ACTES		200 000	200 000	100.00
46780100	AUTEURS D?BITEURS	457 361	510 573	53 212	10.42
46800000	SUBVENTION A RECEVOIR		2 800	2 800	100.00
46810000	SUB ACPT / SOLDE A R		9 338	9 338	100.00
46870000	SUBVENTIONS CNL A RECEVOIR	11 521		11 521	
49610000	PROVISIONS P/DEPR SUR A VALOIR	440 140	357 882	82 258	22.98
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		701 112	300 000	401 112	133.70
50810010	COMPTE A TERME SMC 2	401 112		401 112	
50810030	COMPTE A TERME SMC 24/04/2019	300 000	300 000		
DISPONIBILITES		302 309	487 700	185 391	38.01
51150001	SMC CHÈQUES ÉMIS		38	38	100.00
51150003	SMC PRÉLÈVEMENTS		38	38	100.00
51220000	S.M.C.	302 055	487 371	185 316	38.02
53100000	CAISSE	254	254		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			1 088	1 088	100.00
48600000	CHARGES CONST. D'AVANCE		1 088	1 088	100.00
Total III		1 993 751	2 374 174	380 422	16.02
TOTAL GENERAL		3 611 635	3 928 029	316 394	8.05

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
CAPITAL	10 500	10 500		
10130000 CAPITAL	10 500	10 500		
RESERVE LEGALE	1 500	1 500		
10610000 RESERVE LEGALE	1 500	1 500		
REPORT A NOUVEAU	2 414 917	2 266 914	148 003	6.53
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	2 414 917	2 266 914	148 003	6.53
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	141 279	208 003	66 723	32.08
Total I	2 568 196	2 486 917	81 279	3.27
PROVISIONS POUR RISQUES	281 878	322 284	40 406	12.54
15181000 PROVISION RISQUE DE RETOURS	281 878	322 284	40 406	12.54
Total III	281 878	322 284	40 406	12.54
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	9 398	192	9 206	NS
51150006 SMC VIREMENTS ÉMIS	9 319		9 319	
51150009 SMC CARTE BANCAIRE	79		79	
51860000 INTERETS COURUS A PAYER		192	192	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	340 970	433 730	92 759	21.39
40100000 FOURNISSEURS COURANTS	296 520	386 163	89 642	23.21
40810000 FOURNISSEURS FNP	44 450	47 567	3 117	6.55
DETTES FISCALES ET SOCIALES	88 838	78 735	10 103	12.83
42100000 REMUNERATIONS DUES	11 572		11 572	
42500001 NDF TRUBERT HENRI	2 830	7 644	4 814	62.98
42500002 NDF DESCHAMPS NICOLAS	170		170	
42500020 DEPLT DIVERS SALARIE		851	851	100.00
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	5 709	6 306	597	9.46
42860000 AUTRES PRIMES A REGLER	21 061	27 603	6 542	23.70
43100000 URSSAF SALARIES A PAYER	6 838	6 990	153	2.18
43101000 AGESEA CSG	1 986	1 807	179	9.88
43102000 AGESEA CRDS	108	98	10	9.86
43701800 RETRAITE MEDERIC	8 628	8 318	310	3.73
43702400 HARMONIE MUTUELLE	1 547	709	838	118.22
43730000 PREVOYANCES	814	1 204	390	32.37
43780003 AGESEA FC AUTEURS	77	70	7	9.92
43780004 AGESEA FC EDITEUR	40	43	4	8.55
43780005 AGESEA VIEILLESSE 6.90%	1 351	1 230	122	9.88
43780010 AGESEA 1 % EDITEUR	397	434	37	8.55
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 575	2 577	1	0.05
44210000 ETAT. - RAS SALARI?S	2 262	2 107	155	7.37
44300000 IMPOTS ETRANGERS PAYES	6		6	
44310000 TAXES DROITS DERIVES	141		141	
44400000 IMPOT SOCIETE	1 991		1 991	
44551000 TVA A DECAISSER	4 995		4 995	
44566000 TVA RECUPERABLE 5.50%		20	20	100.00
44571000 TVA COLLECTEE 5.5%	276		276	
44571500 T.V.A. COLLECTEE (E	2 648	1 039	1 609	154.78
44573000 TVA COLLECTEE 2.10%	487		487	
44576800 T.V.A. COLLECTEE CEE	80		80	

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	1 379 365	1 387 661	8 296	0.60
70100010 VENTE DIF PF FR	1 265 676	1 264 120	1 556	0.12
70110010 VENTE DIRECTE FR	59 962	72 336	12 374	17.11
70110020 VENTE DIRECTE CEE	57	1 737	1 794	103.29
70111020 VTES DIRECTES (TAUX REDUIT)	4 982		4 982	
70111120 VENTES DIFFUSION (TAUX REDUIT)	8 846		8 846	
70190010 VENTE NUM PF FR	39 956	49 468	9 511	19.23
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	167 508	85 117	82 391	96.80
70610010 CESSIONS DE DROITS F	26 146	5 118	21 028	410.90
70610020 CESSIONS DE DROITS C	14 800	3 550	11 250	316.90
70610030 CESSIONS DE DROITS E	1 500	14 950	13 450	89.97
70611000 VENTES DIRECTES A 5.5%	27		27	
70620010 ROYALTIES FRANCE	9 806	13 552	3 745	27.64
70620020 ROYALTIES CEE	4 328	675	3 653	541.00
70620030 ROYALTIES EXPORT	13 318	5 195	8 123	156.35
70800010 PRODUITS ACTIVITÉS ANNEXES	25 505		25 505	
70801010 PORTS SUR VENTES FRA	532	426	106	24.94
70801020 PORTS SUR VENTES CEE	34		34	
70802910 REFACT PAPIER FR	79 338		79 338	
70881010 DROITS GESTION COLLE	10 820	35 683	46 503	130.32
70882010 DROITS GESTION COLLE	2 887		2 887	
70883010 DROITS GESTION COLLE	109	5 969	5 860	98.18
Chiffre d'affaires NET	1 546 873	1 472 777	74 095	5.03
PRODUCTION STOCKEE	59 340	64 758	124 097	191.63
71335000 VAR.EN-COURS FABRICATION	10 343	10 343	20 686	200.00
71351000 VARIATION STOCKS PF	48 997	54 415	103 411	190.04
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 651	97 362	95 711	98.30
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOI	1 651	97 362	95 711	98.30
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	73 424	55 952	17 472	31.23
78150000 REPR PROV RETOURS CLIENTS	40 406	7 956	32 450	407.87
78173000 REPR PROVIS DEPREC STOCK	27 414	36 368	8 954	24.62
78173100 REPRISE PROV.STOCK P	1 925	11 628	9 703	83.45
79100000 TRANSFERTS DE CHARGE	64		64	
79140000 TRANSF CH USS	3 616		3 616	
AUTRES PRODUITS	24	77	53	69.29
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	24	77	53	69.29
Total des Produits d'exploitation	1 562 631	1 690 926	128 294	7.59
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	95 612	157 906	62 294	39.45
60100000 ACHATS STOCKES PAPIER	96 465	156 379	59 913	38.31
60100100 NO.CPTE ALT.INEXIS.	853	1 528	2 381	155.87
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	91 654	1 371	90 283	NS
60310000 VARIATION DES STOCKS PAPIER	90 284	551	89 733	NS
60312000 VARIATION ACHATS PAP	1 369	820	550	67.10

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	613 968	555 451	58 518	10.54
60500000 FABRICATION	130 465	185 959	55 494	29.84
60500010 FABRICATION (TAUX NORMAL)	18 695	32 177	13 482	41.90
60500020 FABRICATION (TAUX REDUIT)	28 976	13 726	15 250	111.11
60500030 FABRICATION - GRAPHI	8 817		8 817	
60500040 FABRICATION - PHOTOG		572	572	100.00
60500060 FABRICATION HRS MM	59	36	23	65.75
60500090 FABRICATION HORS CEE	400		400	
60510020 FABRICATION DIVERSE POUR TIERS	5 366		5 366	
60550010 FABRICATION LIVRES NUMERIQUES	1 490	4 360	2 871	65.84
60620000 CARBURANT	1 494	1 235	258	20.92
60630000 PETIT EQUIPEMENT	142	668	525	78.70
60633000 PETIT EQUIPEMENT	519		519	
60635000 FOURNITURE CAFE/EAU	629	760	131	17.28
60636000 FOURNITURES INFORMATIQUES	747	404	343	85.09
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIV	2 626	1 837	788	42.90
60950000 RRR S/ACHATS FABRICATION	3 079	1 502	1 577	105.05
61220000 CR?DIT-BAIL MOBILIER	1 008	960	48	5.04
61320000 LOYERS BUREAUX	64 516	73 624	9 108	12.37
61322300 LOCATIONS DIVERSES	23	48	25	52.88
61351000 LOCATION VEHICULE	4 316	2 535	1 781	70.25
61353000 LOCATIONS MATERIELS	350	235	115	48.83
61400000 CHARGES LOCATIONS BUREAUX	12 704	10 238	2 466	24.08
61520000 ENTRETIEN		1 291	1 291	100.00
61522000 PREST. MENAGE	350		350	
61540000 ENTRETIEN MAT. INFORMATIQUE	119	1 038	920	88.56
61550000 ENTRETIEN REPARATION MATE		287	287	100.00
61562000 MAINTENANCE INFO	422	40	383	962.26
61565000 MAINTENANCE INTERNET	198		198	
61600000 ASSURANCES	19	825	806	97.65
61615000 ASS. MULTI RISQ. IMM	1 766		1 766	
61630000 ASS. FLOTTE AUTO.	1 297	882	415	47.07
61680000 ASS. DIVERSES	180	52	128	246.35
61810000 DOCUMENTATION	3 189	4 452	1 263	28.38
62120000 PRESTATIONS ACTES-SUD	134 767	34 339	100 428	292.46
62220000 COMMISSIONS	5 773	7 215	1 442	19.98
62221000 COMMISSIONS SUR VENTE		3 921	3 921	100.00
62230010 PRESTATIONS UD TRI STOCKAGE RE	138		138	
62230030 PREST. SUR STOCK - S	835	886	52	5.85
62230040 PREST. SUR STOCK - T	4 674	3 763	911	24.21
62230050 PREST. SUR STOCK - R	1 255	1 096	158	14.45
62230060 PREST. SUR STOCK - L	35 560	91	35 469	NS
62230070 PREST. SUR STOCK - S	552	688	136	19.80
62230080 PREST. SUR STOCK - M		18	18	100.00
62230110 COM. EDEN VTE NUM		293	293	100.00
62260000 HONORAIRES	5 451	4 182	1 269	30.35
62260010 HONORAIRES CAC		3 000	3 000	100.00
62260300 HONORAIRE LECT. MAN.	3 000		3 000	
62260310 HONORAIRE DIR. COL.		2 500	2 500	100.00
62262090 HONORAIRES	500		500	
62262100 HONORAIRES DE FABRIC		832	832	100.00
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEU	9	8	1	10.27
62280000 HONORAIRES DIVERS	41 727	66 557	24 830	37.31
62281000 FRAIS COMMERCIAUX DIVERS	1 700	2 000	300	15.00
62300000 PUBLICITE ACHAT D'ESPACE	11	1 092	1 081	98.99

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62300006 PLV (MANUEL)	897	575	322	56.06
62300020 PARTEN. CENTRAL	2 400	4 875	2 475	50.77
62300100 EPREUVE REL. PRESSE	7 320	11 703	4 383	37.45
62300200 PHOTO AUTEUR		300	300	100.00
62303000 PUBLICITE INSERTIONS		750	750	100.00
62304000 PUB COMMUNICATION		255	255	100.00
62307000 EVENEMENTS (LANCEMENTS, LECTUR	10 300	35 125	24 825	70.68
62310000 FRAIS DIVERS COMMERCIAUX	3 000	1 050	1 950	185.71
62320010 INSERT. MEDIA HS PRE	693		693	
62340000 CADEAUX		300	300	100.00
62380000 DONS	5 000	866	5 866	677.37
62410010 TRANSPORT FABRICATION(TAUX NOR	405	434	29	6.74
62410020 NO.CPTE ALT.INEXIS.	4 138	1 037	3 101	298.93
62411100 TRANSP. MAT. PUB.		7	7	100.00
62415000 FRAIS DE COURSIERS	14 538	13 755	783	5.70
62430000 TRANSPORT DIVERS	1 608	1 630	22	1.32
62510000 VOYAGES	12 904	5 695	7 209	126.58
62519000 VOYAGES ET DEPL. INV	105	754	649	86.07
62519900 VOYAGES ET D?PLACEMENTS AUTEUR	3 013	2 093	920	43.98
62550000 FRAIS DE DEMENAGEMENTEN	2 029		2 029	
62570000 RECEPTIONS	1 603		1 603	
62571000 R?CEPTIONS AUTEURS	13 787	10 774	3 014	27.97
62579000 RECEPTIONS INV. EXT.		492	492	100.00
62600000 FRAIS POSTAUX	3 444	228	3 216	NS
62650000 TELEPHONE	604	1 558	954	61.21
62700000 FRAIS BANCAIRES	2 258	1 025	1 234	120.37
62710000 NO.CPTE ALT.INEXIS.		264	264	100.00
62780000 AUTRES FRAIS ET COMM	119	104	16	14.99
62800010 PREST. STOCKAGE		75	75	100.00
62810000 COTISATIONS	50	81	31	38.48
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	7 962	16 837	8 875	52.71
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	1 407	1 225	182	14.85
63131000 FORM. FRAIS DIV		190	190	100.00
63132000 PARTICIP. EMPLOYEURS/FORMATION	242	203	39	19.31
63180000 CHARGES FISCALES S/CP	2 419	2 026	393	19.37
63330000 FORMATION	1 386	1 137	249	21.92
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	2 471	3 876	1 405	36.25
63512000 TAXES FONCIERES		8 181	8 181	100.00
63781000 CSG DEDUCTIBLE	38		38	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	211 094	193 218	17 875	9.25
64100000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	206 838	190 117	16 721	8.80
64100300 NO.CPTE ALT.INEXIS.		328	328	100.00
64120000 CONGES PAYES DUS	597	826	229	27.77
64140010 NO.CPTE ALT.INEXIS.	2 204		2 204	
64140100 INDEMNITES DE STAGE	2 648	3 600	952	26.44
CHARGES SOCIALES	86 358	79 556	6 802	8.55
64510000 URSSAF	56 330	52 089	4 241	8.14
64510010 NO.CPTE ALT.INEXIS.	351	337	14	4.04
64520000 COTISATIONS PREVOYANCE	1 924	1 384	540	39.04
64530000 CAISSES DE RETRAITES	22 267	21 072	1 195	5.67
64530021 PREVOY MEDERIC MALAK	3 489	3 135	354	11.28
64589000 CHARGES SOC. CP	1	725	724	99.81

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
64751000 AUTRES CH.SOC. PHA.		25	25	100.00
64752000 MEDECINE DU TRAVAIL	267	174	93	53.45
64800000 TICKETS RESTAURANTS	1 666	1 879	213	11.31
64810000 PRIME DE TRANSPORT	65	186	121	65.04
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	25 442	26 244	802	3.06
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	25 442	26 244	802	3.06
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	177 383	89 706	87 678	97.74
68170000 DOTAT PROV DEPR S/A VALOIRS	82 258	34 062	48 196	141.50
68173000 PROVISION DEPREC. STOCKS	82 322	38 835	43 487	111.98
68173110 DOT. DEP. STOCK PAP.	550	13 002	12 453	95.77
68174000 DOT. PROV. CLIENTS DOUTEUX	12 254	3 807	8 447	221.88
AUTRES CHARGES	52 288	292 535	240 247	82.13
65160010 DROITS REPRODUCTION	1 185	1 480	295	19.93
65161220 DROITS FORFAITAIRES	8 600	16 114	7 514	46.63
65161320 DROITS PRINCIPAUX	59 006	242 900	183 894	75.71
65161420 DROITS DERIVES	12 467	12 546	25 013	199.37
65161520 DROITS SOFIA	4 131	16 804	20 935	124.58
65161620 DROITS CFC	89	2 666	2 577	96.67
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION	3	25	22	88.91
65800010 NO.CPTE ALT.INEXIS	4	0	3	NS
Total des Charges d'exploitation	1 361 761	1 412 824	51 063	3.61
Résultat d'exploitation	200 871	278 102	77 231	27.77
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE	2 797	12 333	9 536	77.32
75500010 COEDITION FRANCE	2 797	12 333	9 536	77.32
PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANSFERE	2 168	24 143	21 975	91.02
65500000 CHARGES COEDITION	2 168	24 143	21 975	91.02
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 998	2 782	783	28.16
76800000 PRODUITS FINANCIERS	1 998	2 782	783	28.16
Total des Produits financiers	1 998	2 782	783	28.16
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		375	375	100.00
66110000 INTERETS SUR EMPRUNT		375	375	100.00
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	344		344	
66600000 PERTES DE CHANGE	344		344	
Total des Charges financières	344	375	31	8.34
Résultat financier	1 655	2 407	752	31.24
Résultat courant avant impôts	203 154	268 698	65 544	24.39
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		1 620	1 620	100.00
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS/		1 620	1 620	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		15 519	15 519	100.00
77800000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		15 519	15 519	100.00
Total des Produits exceptionnels		17 139	17 139	100.00
Résultat exceptionnel		17 139	17 139	100.00
PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS DE L'ENTREPRISE	20 087	26 629	6 542	24.57
69110000 INTERESSEMENT SAL.	20 087	26 629	6 542	24.57
IMPOTS SUR LES BENEFICES	41 788	51 206	9 418	18.39
69500000 IMPOT SOCIETE	41 788	51 206	9 418	18.39
Total des produits	1 567 427	1 723 180	155 753	9.04
Total des charges	1 426 147	1 515 177	89 030	5.88
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	141 279	208 003	66 723	32.08

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT			24 219.92
31/05/2022 D9 PROV SOFIA	28 131.58 *		
31/05/2022 D9 PROV SOFIA		* 28 131.58	
31/05/2022 D9 PROV SOFIA	28 131.58 *		
31/05/2022 D9 PROV CFC	3 736.46 *		
30/09/2022 D9 PROV CFC		* 3 736.46	
30/09/2022 D9 PROV SOFIA		* 28 131.58	
31/12/2022 INV CITIC PRESS CORPORATION	25.42		
31/12/2022 INV SCRIBE PUBLICATIONS	4 806.01		
31/12/2022 INV EDICIONS 62 SA	365.40		
31/12/2022 INV SCRIBE PUBLICATIONS	3 119.56		
31/12/2022 INV POLITY	624.87		
31/12/2022 INV UL.BIALOWIESKA	664.14		
31/12/2022 INV ASSOCIATION FAKIR	1 791.39		
31/12/2022 INV GIE VEOLIA EAU FRANCE	1 985.40		
31/12/2022 INV VEOLIA EAU - COMPAGNIE GENERA	5 147.35		
31/12/2022 INV Monsieur COUPLAN François	208.89		
31/12/2022 INV Monsieur COUPLAN François	121.33		
31/12/2022 INV GIE VEOLIA EAU FRANCE	4 264.94		
31/12/2022 INV SIGLO XXI EDITORES ARGENTINA	89.53		
31/12/2022 INV C.H. BECK	14.84		
31/12/2022 INV EDITORIAL POPULAR, S.A.	182.99		
31/12/2022 INV POLITY	624.87		
31/12/2022 INV EDITORIAL PLANETA SA (ARIEL)	182.99		
46870000 SUBVENTIONS CNL A RECEVOIR			11 521.00
31/12/2022 INV SUBVENTIONS CNL	11 521.00		
COMPTES DE PASSIF			
40810000 FOURNISSEURS FNP			44 450.26
31/05/2022 D9 FNP AU 31/05/2022		* 24.82	
31/05/2022 D9 CB 2022 05		* 2 146.50	
31/05/2022 D9 FNP COEDITION 2022		* 44 005.23	
31/05/2022 D9 FNP CAPSUD 2021		* 1 080.00	
31/05/2022 D9 FNP CAPSUD 2022		* 2 175.00	
30/09/2022 D9 FNP AU 31/05/2022	24.82 *		
30/09/2022 D9 FNP CAPSUD 2021	1 080.00 *		
30/09/2022 D9 CB 2022 05	2 146.50 *		
30/09/2022 D9 FNP CAPSUD 2022	2 175.00 *		
30/09/2022 D9 FNP COEDITION 2022	44 005.23 *		

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
31/12/2022 INV JURIDIQUE ANNUEL 31/12/2022 INV NOUVEL OBS 2022 31/12/2022 INV CHARGES COEDITIONS 2021 31/12/2022 INV NOUVEL OBS 2022 31/12/2022 INV NOUVEL OBS 2021		780.00 1 084.00 22 897.26 1 084.00 18 605.00	
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES			5 709.25
31/12/2022 od PAIES 12-2022		5 709.25	
42860000 AUTRES PRIMES A REGLER			21 061.00
31/12/2020 RAN INTERESSEMENT 2020 31/05/2021 RAN SALAIRES 05/2021 31/05/2021 RAN VIR S2E CREDIT DU NORD INTERR 31/12/2022 INV PRIME INTERESSEMENT	28 897.00 5 000.00	34 871.00 20 087.00	
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER			2 575.38
31/12/2022 od PAIES 12-2022		2 575.38	
44861100 TAXE APPRENTISSAGE ? PAYER			82.67
31/01/2022 D4 01/2022 - TAXE D'APPRENTI 31/01/2022 D4 01/2022 - URSSAF D'ILE DE 28/02/2022 D4 02/2022 - URSSAF D'ILE DE 28/02/2022 D4 02/2022 - TAXE D'APPRENTI 17/05/2022 KZ TAXE APPRENTISSAGE 2022	168.06	15.70 102.92 114.62 17.49	
44861300 FORMAT? PROF ? PAYER			592.57
31/01/2022 D4 SALAIRES 01/2022 28/02/2022 D4 SALAIRES 02/2022 31/03/2022 D4 SALAIRES 03/2022 31/03/2022 D4 SALAIRES 03/2022 30/04/2022 D4 SALAIRES 04/2022 31/05/2022 D4 SALAIRES 05/2022 30/06/2022 D4 SALAIRES 06/2022 31/07/2022 D4 SALAIRES 07/2022 31/08/2022 D4 SALAIRES 08/2022 30/09/2022 D4 SALAIRES 09/2022 31/10/2022 D4 SALAIRES 10/2022 30/11/2022 OD OD PAIE 11-2022 31/12/2022 od PAIES 12-2022		116.95 147.69 13.81 174.93 15.12 15.67 15.54 15.70 14.06 15.72 15.75 15.58 16.05	
44861600 TAXE FONCI?RE ? PAYER			6 400.00
31/12/2020 RAN PROV TF 311220		6 400.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
44863000 CVAE			2 471.00
31/12/2022 INV C.F.E. 2022		2 471.00	
41980000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR			182.99
31/12/2022 INV EDITORIAL POPULAR, S.A.		182.99	
46860000 CHARGES A PAYER DROITS D'AUTEU			87 508.67
31/12/2022 INV DROITS AUTEURS 11 ET 12/22		87 508.67	

TABLEAU DELAIS DE PAIEMENT

	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	total (1 jour et plus)
I - Article D. 441L-1 ° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées						
Montant total des factures concernées						
Pourcentage du montant total des achats h. t. de l'exercice						
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées			(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)			
Nombre de factures exclues			Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement		○ Délais contractuels :	
Montant total des factures exclues					○ Délais légaux :	
II - Article D. 441L-2 ° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées						
Montant total des factures concernées						
Pourcentage du chiffre d'affaires h. t. de l'exercice						
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées			(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)			
Nombre de factures exclues			Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement		○ Délais contractuels :	
Montant total des factures exclues					○ Délais légaux :	
III - Article D. 441.-II : Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice						
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées						
Montant total des factures concernées						
Pourcentage du montant total des achats h. t. de l'exercice						
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées			(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)			
Nombre de factures exclues			Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement		○ Délais contractuels :	
Montant total des factures exclues					○ Délais légaux :	
IV - Article D. 441.-II : Factures émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice						
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées						
Montant total des factures concernées						
Pourcentage du chiffre d'affaires h. t. de l'exercice						
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées			(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)			
Nombre de factures exclues			Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement		○ Délais contractuels :	
Montant total des factures exclues					○ Délais légaux :	

S.A.S. LES LIENS QUI LIBERENT

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE
au capital de DIX MILLE CINQ CENTS (10 500) Euros
25 RUE DU DOCTEUR BLANCHARD
30700 UZES

R.C.S. : B 512 947 755 00033
A.P.E. : 58.11Z

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 28 OCTOBRE 2022

PROCES VERBAL

L'an DEUX MILLE VINGT DEUX , le 28 OCTOBRE à 15 Heures, les associés de la société LES LIENS QUI LIBERENT, Société par Actions Simplifiée au capital de DIX MILLE CINQ CENTS (10500) Euros constitué de DIX MILLE CINQ CENTS (10500) parts sociales de UN (1) Euros chacune, dont le siège social est au 25 RUE DU DOCTEUR BLANCHARD 30700 UZES, se sont réunis au siège social, en assemblée générale ORDINAIRE, sur la convocation qui leur en a été faite par la Présidence.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque membre de l'Assemblée entrant en séance.

Sont présents ou représentés :

- Monsieur Henri TRUBERT pour	5250 parts,
- Madame Sophie MARINOPOULOS pour	5250 parts,

Total des parts : DIX MILLE CINQ CENTS parts de UN €UROS chacune,	
soit.....	10500 parts.

La séance est ouverte sous la présidence de Monsieur Henri TRUBERT qui constate que les associés présents ou représentés possèdent plus de la moitié des parts sociales et que l'Assemblée est ainsi régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'assemblée :

- les statuts de la société ;
- la feuille de présence de l'Assemblée ;
- le texte des projets de résolutions soumises à l'assemblée.

Puis il déclare que le texte des résolutions proposées a été adressé aux associés, en même temps que l'avis de convocation, dans les conditions prévues par la Loi.

.../...

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

- **Rémunération de la Présidence,**
- **Primes de fin d'année et acomptes sur dividendes.**

Puis il déclare la discussion générale ouverte.

Plus personne ne demandant la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes :

- PREMIERE RESOLUTION -

La collectivité des associés fixe la rémunération des fonctions de Président de la société ainsi qu'il suit pour l'exercice couvrant la période du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022, à savoir un traitement fixe annuel brut de QUATRE-VINGT QUATRE MILLE SEPT CENT QUATRE-VINGT DIX NEUF (84 799) Euros, correspondant à un salaire brut mensuel fixe de 6 650 Euros .

Il est également indiqué que les cotisations sociales dues, à titre obligatoire ou à titre facultatif dans le cadre de la loi « Madelin », en raison des fonctions de Président de Monsieur Henri TRUBERT et prises en charges par la Société en sus des montants indiqués ci-dessus devraient s'élever approximativement aux sommes suivantes pour l'exercice 2022 :

- Cotisations obligatoires (allocations familiales, assurance maladie, assurance retraite) : TRENTE QUATRE MILLE CINQ CENT QUATRE-VINGT CINQ (34 585) Euros ;

- Cotisations facultatives (mutuelle, prévoyance et retraite) dans le cadre de la loi Madelin : (0) Euros.

Le coût global pour l'entreprise de la rémunération de la Présidence s'élève ainsi pour l'exercice 2022 à la somme de CENT DIX NEUF MILLE TROIS CENT QUATRE-VINGT QUATRE (119 384) Euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

- DEUXIEME RESOLUTION -

La collectivité des associés fixe la rémunération des fonctions de Directrice Générale de la société ainsi qu'il suit pour l'exercice couvrant la période du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022, à savoir un traitement fixe annuel brut de QUARANTE DEUX MILLE SIX CENTS (42 600) Euros, correspondant à un salaire brut mensuel fixe de 3 341 Euros .

Il est également indiqué que les cotisations sociales dues, à titre obligatoire ou à titre facultatif dans le cadre de la loi « Madelin », en raison des fonctions de Directrice Générale de Madame Sophie MARINOPOULOS et prises en charges par la Société en sus des montants indiqués ci-dessus devraient s'élever approximativement aux sommes suivantes pour l'exercice :

- Cotisations obligatoires (allocations familiales, assurance maladie, assurance retraite) : DIX SEPT MILLE TROIS CENT SOIXANTE QUATORZE (17 374) Euros ;

- Cotisations facultatives (mutuelle, prévoyance et retraite) dans le cadre de la loi Madelin : (0) Euros.

Le coût global pour l'entreprise de la rémunération de la Directrice Générale s'élève ainsi pour l'exercice à la somme de CINQUANTE NEUF MILLE NEUF CENT SOIXANTE QUATORZE (59 974) Euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

.../...

- **TROISIEME RESOLUTION** -

L'assemblée générale décide par ailleurs, compte tenu des résultats prévisionnels de l'exercice 2022, de ne pas allouer de primes de bilan à la Présidence et à la Directrice Générale.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 16 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le président et un associé.



S.A.S. LES LIENS QUI LIBERENT

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE
au capital de DIX MILLE CINQ CENTS (10 500) Euros
25 RUE DU DOCTEUR BLANCHARD
30700 UZES

R.C.S. : B 512 947 755 00033

A.P.E. : 58.11Z

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU VENDREDI 30 JUIN 2023

PROCES VERBAL

L'an DEUX MILLE VINGT TROIS , le 30 JUIN à 15 Heures, les associés de la société LES LIENS QUI LIBERENT, Société par Actions Simplifiée au capital de DIX MILLE CINQ CENTS (10500) Euros constitué de DIX MILLE CINQ CENTS (10500) parts sociales de UN (1) Euros chacune, dont le siège social est au 25 RUE DU DOCTEUR BLANCHARD 30700 UZES, se sont réunis au siège social, en assemblée générale ORDINAIRE, sur la convocation qui leur en a été faite par la Présidence.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée entrant en séance.

Sont présents ou représentés :

- Monsieur Henri TRUBERT pour	5250 parts,
- Madame Sophie MARINOPOULOS pour	5250 parts,

Total des parts : DIX MILLE CINQ CENTS parts de UN EUROS chacune,

soit..... 10500 parts.

La séance est ouverte sous la présidence de Monsieur Henri TRUBERT qui constate que les associés présents ou représentés possèdent plus de la moitié des parts sociales et que l'Assemblée est ainsi régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'assemblée :

- les statuts de la société ;
- la feuille de présence de l'Assemblée ;
- l'inventaire, le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 31 décembre 2022 ;
- le rapport de gestion ;
- le rapport spécial de la Présidence sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code du Commerce ;
- le texte des projets de résolutions soumises à l'assemblée.

.../...

hr

Puis il déclare que le texte des résolutions proposées ainsi que le rapport de la Présidence et les documents comptables ci-dessus visés, à l'exception de l'inventaire, ont été adressés aux associés, en même temps que l'avis de convocation, dans les conditions prévues par la loi et que l'inventaire a été tenu à leur disposition au siège social depuis cette date.

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

- examen et approbation, s'il y a lieu, des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- lecture du Rapport Spécial de la Présidence, en application de l'article L 227-10 du Code du Commerce et approbation, s'il y a lieu, des conventions citées en application de ce texte ;
- quitus à la Présidence ;
- affectation des résultats de l'exercice ;
- questions diverses.

Le président donne ensuite lecture du rapport de gestion.

Puis il déclare la discussion générale ouverte.

Plus personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

- PREMIERE RESOLUTION -

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la Présidence sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2022, approuve le bilan, le compte de résultat et l'annexe dudit exercice tels qu'ils lui ont été présentés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la Présidence quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

- DEUXIEME RESOLUTION -

L'assemblée générale décide, compte tenu du montant du report à nouveau créditeur s'élevant à 2 414 917 Euros, d'affecter le bénéfice constaté au 31 décembre 2022 s'élevant à 141 279 Euros ainsi qu'il suit :

- 2 556 196 Euros au crédit du compte d'autres réserves, solde du report à nouveau inclus.
- Et de prélever sur ce compte la somme de 200 000 Euros en distribution de dividendes, ouvrant droit à l'abattement fiscal de 40%.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

.../...

24/

- **TROISIEME RESOLUTION** -

L'assemblée générale décide par ailleurs, compte tenu des résultats prévisionnels de l'exercice 2022, de ne pas allouer de primes de bilan à la Présidence et à la Directrice Générale.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 16 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le président et un associé.

Two handwritten signatures in black ink. The signature on the left is a large, stylized 'P' with a loop. The signature on the right is a smaller, more compact signature, possibly 'M' or 'JN'.