

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00384

Numéro SIREN : 790 852 578

Nom ou dénomination : (O) DE LA DUNE

Ce dépôt a été enregistré le 22/08/2023 sous le numéro de dépôt 23186

## Bilan Actif

LE PRESIDENT

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	44 502	43 131	1 371	2 817
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	6 542 658	3 212 919	3 329 739	3 538 405
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	673 634	458 556	215 078	161 786
	Autres immobilisations corporelles	3 269 915	2 729 230	540 685	632 191
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	4 950		4 950	41 008
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	13 624		13 624	13 624	
Autres immobilisations financières	1 576		1 576	1 576	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>10 550 859</b>	<b>6 443 835</b>	<b>4 107 023</b>	<b>4 391 408</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	1 428 684		1 428 684	1 053 260
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	61 233		61 233	27 241
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés	545 433		545 433	361 201	
Autres créances	6 193 496		6 193 496	10 988 182	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	11 787 122		11 787 122	10 114 178	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	146 970		146 970	123 801
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>20 162 938</b>		<b>20 162 938</b>	<b>22 667 864</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>30 713 797</b>	<b>6 443 835</b>	<b>24 269 962</b>	<b>27 059 272</b>	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

12 919

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2022	31/12/2021
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	7 465 659	10 876 620
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>3 694 402</b>	<b>3 589 040</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>11 171 062</b>	<b>14 476 659</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		301 604
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		<b>301 604</b>
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 066 587	4 907 103
	Emprunts et dettes financières divers (3)	6 161 437	4 880 343
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	359 858	319 117
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	888 617	828 801
	Dettes fiscales et sociales	1 559 086	1 244 145
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	56 160	73 414	
Autres dettes	7 156	28 086	
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>13 098 900</b>	<b>12 281 008</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>24 269 962</b>	<b>27 059 272</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 694 402,03	3 589 039,85
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	9 874 147	7 896 613
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	740	
(3)	Dont emprunts participatifs		

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises	643 853		643 853	523 154
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	20 872 864		20 872 864	16 394 164
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>21 516 716</b>		<b>21 516 716</b>	<b>16 917 319</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée			228 522	162 992
	Subventions d'exploitation			8 585	679 391
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			461 730	54 044
	Autres produits			377	3 723
		<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>22 215 930</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises			5 092 960	3 552 727
	Variation de stock			(32 881)	(5 836)
	Achats de matières et autres approvisionnements			3 511	10 863
	Variation de stock			(342 543)	119 740
	Autres achats et charges externes			3 699 668	3 094 311
	Impôts, taxes et versements assimilés			248 640	204 876
	Salaires et traitements			5 253 237	3 557 932
	Charges sociales du personnel			1 779 234	879 485
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			621 035	626 090
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			26 615	18 392	
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>16 349 476</b>	<b>12 058 580</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>5 866 454</b>	<b>5 758 889</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		5 866 454	5 758 889
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	159 365	92 604
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>159 365</b>	<b>92 604</b>
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	42 337	24 888
	<b>Total des charges financières</b>	<b>42 337</b>	<b>24 888</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>117 028</b>	<b>67 716</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>5 983 482</b>	<b>5 826 605</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	17 453 404	3 227 201
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>17 857</b>	<b>3 428</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	290 164 6 220 47 795	356 354 2 160
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>344 179</b>	<b>358 514</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(326 322)</b>	<b>(355 086)</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		647 420 1 315 338	510 337 1 372 142
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>22 393 152</b>	<b>17 913 500</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>18 698 750</b>	<b>14 324 460</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>3 694 402</b>	<b>3 589 040</b>

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2022
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	51 572			7 070	44 502
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>51 572</b>			<b>7 070</b>	<b>44 502</b>
<b>CORPORELLES</b>					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	1 979 024				1 979 024
instal. agencé aménagement	4 443 948		183 436	63 750	4 563 635
Instal technique, matériel outillage industriels	566 466		116 898	9 730	673 634
Instal., agencement, aménagement divers	1 597 231		60 639	36 035	2 021 836
Matériel de transport	38 446		203	5 491	33 158
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 165 335		59 327	9 740	1 214 922
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes	41 003		4 950	41 008	4 950
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>10 231 459</b>		<b>425 453</b>	<b>165 755</b>	<b>10 491 157</b>
<b>FINANCIERES</b>					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	15 200				15 200
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>15 200</b>				<b>15 200</b>
<b>TOTAL</b>	<b>10 298 231</b>		<b>425 453</b>	<b>172 825</b>	<b>10 550 859</b>

# Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	48 755	1 446	7 070	43 131
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>48 755</b>	<b>1 446</b>	<b>7 070</b>	<b>43 131</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre	1 230 957	136 192		1 367 149
	sur sol d'autrui	19 003			19 003
	instal. agencement aménagement	1 634 607	255 911	63 750	1 826 768
	Instal technique, matériel outillage industriels	404 680	63 606	9 730	458 556
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 611 751	104 126	36 035	1 679 842
	Matériel de transport	32 709	2 315	5 491	29 533
	Matériel de bureau, mobilier	924 362	105 234	9 740	1 019 855
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>5 858 068</b>	<b>667 384</b>	<b>124 747</b>	<b>6 400 705</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>5 906 823</b>	<b>668 829</b>	<b>131 817</b>	<b>6 443 835</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

**« (O ! DE LA DUNE) »**  
**Société par actions simplifiée au capital de 10 000 Euros**  
**Siège social : 45, avenue Louis Gaume**  
**33115 PYLA SUR MER**  
**RCS BORDEAUX 790 852 578**

---

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE  
ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 12 JUILLET 2023**

---

**« DEUXIÈME RÉOLUTION »**

---

*L'Assemblée Générale, en conséquence de l'adoption de la résolution qui précède, décide d'affecter ainsi qu'il suit le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 3 694 402 Euros :*

- A titre de dividendes, une somme de 3 000 000,00 Euros ;*
- Au compte « Autres réserves » pour le solde.*

*Soit une distribution de dividendes à hauteur de 3000 Euros par action.*

*La mise en paiement de ladite distribution interviendra au plus tard au 30 septembre 2022.*

*En application des dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte des distributions de dividendes suivantes, réalisées au titre des trois exercices précédents :*

<b>Exercice</b>	<b>Revenus éligibles à l'abattement</b>		<b>Revenus non éligibles à l'abattement</b>	<b>TOTAL</b>
	<b>Dividendes</b>	<b>Autres revenus distribués</b>		
<i>Comptes clos 31.12.2019</i>	-	-	-	-
<i>Comptes clos 31.12.2020</i>	-	-	-	-
<i>Comptes clos 31.12.2021</i>	224 000 €	-	6 776 000 €	7 000 000 €

*Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité. »*

**Certifié conforme par le Président**



**SAS (O!) DE LA DUNE**

Société par actions simplifiée au Capital de 10 000 €

RCS Bordeaux 790 852 578

45 Avenue Louis Gaume

**33115 PYLA SUR MER**

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES  
ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2022

---

Société d'Expertise  
Société d'Expertise (S.E.)

Aquila - Bâtiment Ambre - rue de la Blancherie  
33370 ARTIGUES PRES BORDEAUX  
TÉL. 05 57 59 22 33 - Fax 05 56 81 81 23 - [www.groupe-acse.fr](http://www.groupe-acse.fr)  
SAS au capital de 624 000 € - Siret : 457 200 119 - TVA : FR2240 2

Société d'Expertise  
Société d'Expertise (S.E.)

AL 12 GAUCHE - 2 avenue Descartes - 33160 ST-MÉDARD-EN-JALLES  
TÉL 05 56 05 80 34  
AL 12 DROITE - 64 rue Notre Dame des Champs - 75006 PARIS  
Té. 01 43 29 99 89

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Aux associés,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société (O ! DE LA DUNE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

### ***Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés***

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

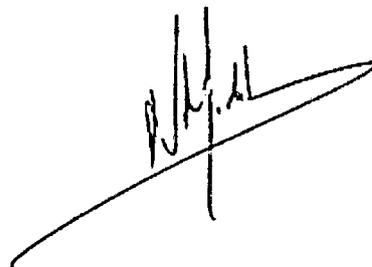
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre:

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Artigues-près-Bordeaux, le 14 juin 2023

Pour A.C.S.E  
Nicolas MICHEL  
Commissaire aux comptes



# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	44 502	43 131	1 371	2 817
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	6 542 658	3 212 919	3 329 739	3 538 405
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	673 634	458 556	215 078	161 786
	Autres immobilisations corporelles	3 269 915	2 729 230	540 685	632 191
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	4 950		4 950	41 008
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	13 624		13 624	13 624	
Autres immobilisations financières	1 576		1 576	1 576	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>10 550 859</b>	<b>6 443 835</b>	<b>4 107 023</b>	<b>4 391 408</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	1 428 684		1 428 684	1 053 260
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	61 233		61 233	27 241
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	545 433		545 433	361 201
	Autres créances	6 193 496		6 193 496	10 988 182
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	11 787 122		11 787 122	10 114 178	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	146 970		146 970	123 801
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>20 162 938</b>		<b>20 162 938</b>	<b>22 667 864</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>30 713 797</b>	<b>6 443 835</b>	<b>24 269 962</b>	<b>27 059 272</b>	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

12 919

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		31/12/2022	31/12/2021
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	7 465 659	10 876 620
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>3 694 402</b>	<b>3 589 040</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>11 171 062</b>	<b>14 476 659</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		301 604
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		<b>301 604</b>
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 066 587	4 907 103
	Emprunts et dettes financières divers (3)	6 161 437	4 880 343
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	359 858	319 117
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	888 617	828 801
	Dettes fiscales et sociales	1 559 086	1 244 145
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	56 160	73 414	
Autres dettes	7 156	28 086	
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>13 098 900</b>	<b>12 281 008</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>24 269 962</b>	<b>27 059 272</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 694 402,03	3 589 039,85
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	9 874 147	7 896 613
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	740	
(3)	Dont emprunts participatifs		

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises	643 853		643 853	523 154
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	20 872 864		20 872 864	16 394 164
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>21 516 716</b>		<b>21 516 716</b>	<b>16 917 319</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée			228 522	162 992
	Subventions d'exploitation			8 585	679 391
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			461 730	54 044
Autres produits			377	3 723	
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>22 215 930</b>	<b>17 817 469</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises			5 092 960	3 552 727
	Variation de stock			(32 881)	(5 836)
	Achats de matières et autres approvisionnements			3 511	10 863
	Variation de stock			(342 543)	119 740
	Autres achats et charges externes			3 699 668	3 094 311
	Impôts, taxes et versements assimilés			248 640	204 876
	Salaires et traitements			5 253 237	3 557 932
	Charges sociales du personnel			1 779 234	879 485
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			621 035	626 090
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			26 615	18 392	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>16 349 476</b>	<b>12 058 580</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>5 866 454</b>	<b>5 758 889</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		5 866 454	5 758 889
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	159 365	92 604
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>159 365</b>	<b>92 604</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	42 337	24 888
	<b>Total des charges financières</b>	<b>42 337</b>	<b>24 888</b>
	<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>117 028</b>	<b>67 716</b>
	<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>5 983 482</b>	<b>5 826 605</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	17 453 404	3 227 201
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>17 857</b>	<b>3 428</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	290 164 6 220 47 795	356 354 2 160
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>344 179</b>	<b>358 514</b>
	<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(326 322)</b>	<b>(355 086)</b>
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	647 420 1 315 338	510 337 1 372 142
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>22 393 152</b>	<b>17 913 500</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>18 698 750</b>	<b>14 324 460</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>3 694 402</b>	<b>3 589 040</b>

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **24 269 962** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **22 393 152** euros et un total **charges** de **18 698 750** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **3 694 402** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de 12 mois.

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

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

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

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

## Faits significatifs

Il s'agit du sixième exercice soumis au régime de l'intégration fiscale avec la SAS WTS, tête de groupe qui détient 95.20% du capital. En la matière, les règles retenues sont les suivantes : le montant de l'impôt est centralisé au niveau de la société WTS tête de groupe, conformément aux dispositions fiscales, avec adaptation décisionnelle en fonction de l'évolution des variables contextuelles, légales ou prétorienne.

Il est fait en application des règlements CRC 2004-06 du 23 novembre 2004 relatif à la définition, comptabilisation, et évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12 décembre 2005 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs

La société a vu son activité arrêtée du 18/07/2022 au 24/07/2022, suite aux incendies survenus en Gironde. Du chômage partiel a été demandé pour cette période pour un montant de 45 314.64 euros.

## Provisions pour engagement de retraite

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le calcul de la provision pour engagement de retraite a été fait sur les bases suivantes :

-Convention collective :

-Hypothèse : départ à l'initiative du salarié

-Age de départ à la retraite : 62 ans pour les cadres et les non cadres;

-Taux de rotation du personnel : 30 % pour les cadres et le reste du personnel;

-Taux d'augmentation des salaires : 4% pour les cadres et non cadres;

-Taux de charges sociales: 25% pour les non cadres et 40% pour les cadres

-Table de mortalité utilisée : TV 88/90

-Taux d'actualisation : 3.72%

Valeur Actuelle Probable des indemnités : mesure de l'engagement actualisé des entreprises selon le taux d'actualisation retenu. Correspond au montant actualisé et probabilisé des prestations théoriques au 31/12/2022.

VAP = 5 526 euros

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

## Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Informations au titre du COVID-19

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un évènement majeur.

En raison de la nature de son activité l'entreprise à fermé son activité durant la crise sanitaire.

Elle a utilisé, ou pas les aides suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour tout le personnel de janvier à mai 2021 pour un total de 45 314,70 heures représentant un montant de 596 058 euros
- Demande d'aides publiques au fonds de solidarité :400 000 euros
- Demande d'aides publiques au titre du dispositif "Coûts fixes", institué par le décret n°2021-310 du 24 mars 2021 : 240 513 euros
- La société à bénéficié de décalages d'emprunts entre 6 et 12 mois

Numéro de compte	Montant échéances à rembourser	Montant échéances à rembourser après report	Décalage de remboursement	Durée de décalage

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

	avant COVID			
1641500	0	24 342.80	- 24 342.80	6 mois
1642000	0	107 114.68	- 107 114.80	6 mois
1642500	0	52 066.55	-52 066.55	6 mois
1643000	0	105 532.56	-105 532.56	12 mois
1644000	0	27 410.40	-27 410.40	12 mois
1644500	0	18 548.00	-18 548.00	6 mois
1644600	0	9 550,68	-9 550.68	12 mois
1645000	0	48 428.12	-48 428.12	6 mois
1646000	0	48 789.70	-48 789.70	12 mois
1646100	0	30 000.00	-30 000.00	12 mois
1646300	0	30 000.00	-30 000.00	12 mois
1646400	13 346.52	11 237.80	2 108.72	12 mois
1646500	20 553.84	17 313.20	3 240.64	12 mois
1646600	18 275.88	15 316.30	2 959.58	12 mois
1646700	18 529.20	15 441.00	3 088.20	12 mois
1646800	36 993.72	3 313.64	33 680.08	24 mois
<b>TOTAL</b>	<b>107 699,16</b>	<b>564 405.43</b>	<b>-456 706.27</b>	

- Pas de décalage de l'acompte sur l'impôt société
- Utilisation du dispositif d'aide au paiement des cotisations URSSAF pour un montant de 64 949 euros
- Utilisation du dispositif d'exonération des cotisations patronales pour un montant de 66 901 euros
- Décalage des paiements des crédit baux

Numéro de compte	Montant loyers 2021 avant report	Montant loyers 2021 après report	Décalage de remboursement
6125210	24 053.40	18 040,05	6 013,35
6125200	3 339,92	3 339,92	0
<b>TOTAL</b>	<b>27 393,32</b>	<b>13 462.86</b>	<b>6 013,35</b>

Eu égard à ces mesures à la date de l'arrêté des comptes le 15 avril 2022, l'entreprise estime que poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	51 572				7 070	44 502
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>51 572</b>				<b>7 070</b>	<b>44 502</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	1 979 024					1 979 024
Instal technique, matériel outillage industriels	4 443 948		183 436		63 750	4 563 635
Instal., agencement, aménagement divers	566 466		116 898		9 730	673 634
Matériel de transport	1 997 231		60 639		36 035	2 021 836
Matériel de bureau, informatique et mobilier	38 446		203		5 491	33 158
Emballages récupérables et divers	1 165 335		59 327		9 740	1 214 922
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes	41 008		4 950		41 008	4 950
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>10 231 459</b>		<b>425 453</b>		<b>165 755</b>	<b>10 491 157</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	15 200					15 200
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>15 200</b>					<b>15 200</b>
<b>TOTAL</b>	<b>10 298 231</b>		<b>425 453</b>		<b>172 825</b>	<b>10 550 859</b>

# Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	48 755	1 446	7 070	43 131
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>48 755</b>	<b>1 446</b>	<b>7 070</b>	<b>43 131</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 230 957	136 192		1 367 149
sur sol d'autrui	19 003			19 003
instal. agencement aménagement	1 634 607	255 911	63 750	1 826 768
Instal technique, matériel outillage industriels	404 680	63 606	9 730	458 556
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 611 751	104 126	36 035	1 679 842
Matériel de transport	32 709	2 315	5 491	29 533
Matériel de bureau, mobilier	924 362	105 234	9 740	1 019 855
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>5 858 068</b>	<b>667 384</b>	<b>124 747</b>	<b>6 400 705</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5 906 823</b>	<b>668 829</b>	<b>131 817</b>	<b>6 443 835</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges	301 604		301 604	
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>301 604</b>		<b>301 604</b>		
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	11 266		11 266	
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>11 266</b>		<b>11 266</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>312 870</b>		<b>312 870</b>		
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			312 870		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	13 624		13 624
	Autres immobilisations financières	1 576		1 576
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	545 433	545 433	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 110	4 110	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	96 049	96 049	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 294	1 294	
	Groupe et associés	5 997 152	5 997 152	
	Débiteurs divers	94 891	94 891	
	Charges constatées d'avances	146 970	146 970	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>6 901 099</b>	<b>6 885 899</b>
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	740	740		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	4 065 847	1 200 952	2 861 224	3 670
	Emprunts et dettes financières divers	381 055	381 055		
	Fournisseurs et comptes rattachés	888 617	888 617		
	Personnel et comptes rattachés	942 268	942 268		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	463 241	463 241		
	Impôts sur les bénéfices	1 603	1 603		
	Taxes sur la valeur ajoutée	91 065	91 065		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	60 910	60 910		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	56 160	56 160		
	Groupe et associés	5 780 382	5 780 382		
	Autres dettes	7 156	7 156		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>12 739 042</b>	<b>9 874 147</b>	<b>2 861 224</b>	<b>3 670</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 438			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		824 559			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		537 592			

# Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

		31/12/2022
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>456 503</b>
<b>Autres créances clients</b>		<b>290 209</b>
<i>Factures à établir</i>	290 209	
<b>Autres créances</b>		<b>166 295</b>
<i>Avoirs à recevoir</i>	1 449	
<i>Produits à recevoir</i>	1 294	
<i>C/c interets / compte courant</i>	123 173	
<i>Divers à recevoir</i>	8 000	
<i>Produits financiers à recevoir</i>	32 379	

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>1 649 593</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>1 307</b>
<i>Int courus sur emprunt</i>	568	
<i>Interets + frais courus</i>	740	
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>		<b>15 659</b>
<i>Int.courus / emp.dettes partic</i>	15 659	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>461 368</b>
<i>Fournisseurs factures non parv</i>	461 368	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>1 167 684</b>
<i>Provision congés payés</i>	239 766	
<i>Personnel participation</i>	647 420	
<i>Provision chg soc/congés payés</i>	79 884	
<i>Cap organismes soc</i>	156 497	
<i>Etat: charges a payer</i>	20 853	
<i>Etat cap effort construct</i>	23 264	
<b>Autres dettes</b>		<b>3 575</b>
<i>Clts-r.r.r. à accorder avoirs</i>	3 575	

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>146 970</b>
Divers CCA		9 956	
Interets report PGE		22 953	
Stock pharmacie		6 919	
Stock linge		1 144	
Stock fourn admin et lingerie		49 701	
Loyer bureau	01/01/2023 30/06/2023	13 168	
Location gérance	01/01/2023 31/01/2023	27 876	
Locations immobilières		3 467	
Locations mobilières		285	
Ajustement stocks		6 123	
Temsys		895	
GDS Domotique		4 485	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>146 970</b>

# Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
<b>Effets escomptés non échus</b>			
<b>Avals, cautions et garanties</b>			
Caution de W Téchoueyeres à 50% de l'encours de 3 emprunts auprès des banques BCT et garantie à hauteur de 25% de la BPI			4 485
Caution de W Téchoueyeres à 50% de l'encours de 3 emprunts auprès des banques BCT et garantie hypothécaire de 2 maisons à Bordeaux			
Caution de W Téchoueyres sur 3 emprunts			4 485
<b>Engagements de crédit-bail</b>			
Engagements de crédit-bail		72 160	
Engagements de locations financières		199 457	
		<b>271 617</b>	
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>			
Engagements de retraite		5 526	
		<b>5 526</b>	
<b>Autres engagements</b>			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>277 143</b>	<b>4 485</b>
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

# Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2022

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SAS WTS 45 avenue Louis Gaume 33115 PYLA SUR MER	SAS		

METHODE D'INTEGRATION : La méthode d'intégration retenue est une intégration globale.

## Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice		1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>1 000,00</b>	<b>10,0000</b>	<b>10 000,00</b>

## Effectif moyen

		31/12/2022	Interne	Externe
<b>EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE</b>	Cadres & professions intellectuelles supérieures		18	
	Professions intermédiaires		2	
	Employés		101	
	Ouvriers		6	
	<b>TOTAL</b>		<b>127</b>	

## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	10 876 620	3 589 040		(7 000 000)	7 465 659
Report à nouveau		(7 000 000)		7 000 000	
Résultat de l'exercice	3 589 040	(3 589 040)		3 694 402	3 694 402
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>14 476 659</b>	<b>(7 000 000)</b>		<b>3 694 402</b>	<b>11 171 062</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 7 000 000

<sup>1</sup>dont dividende provenant du résultat n-1 7 000 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 7 476 659

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 7 476 659

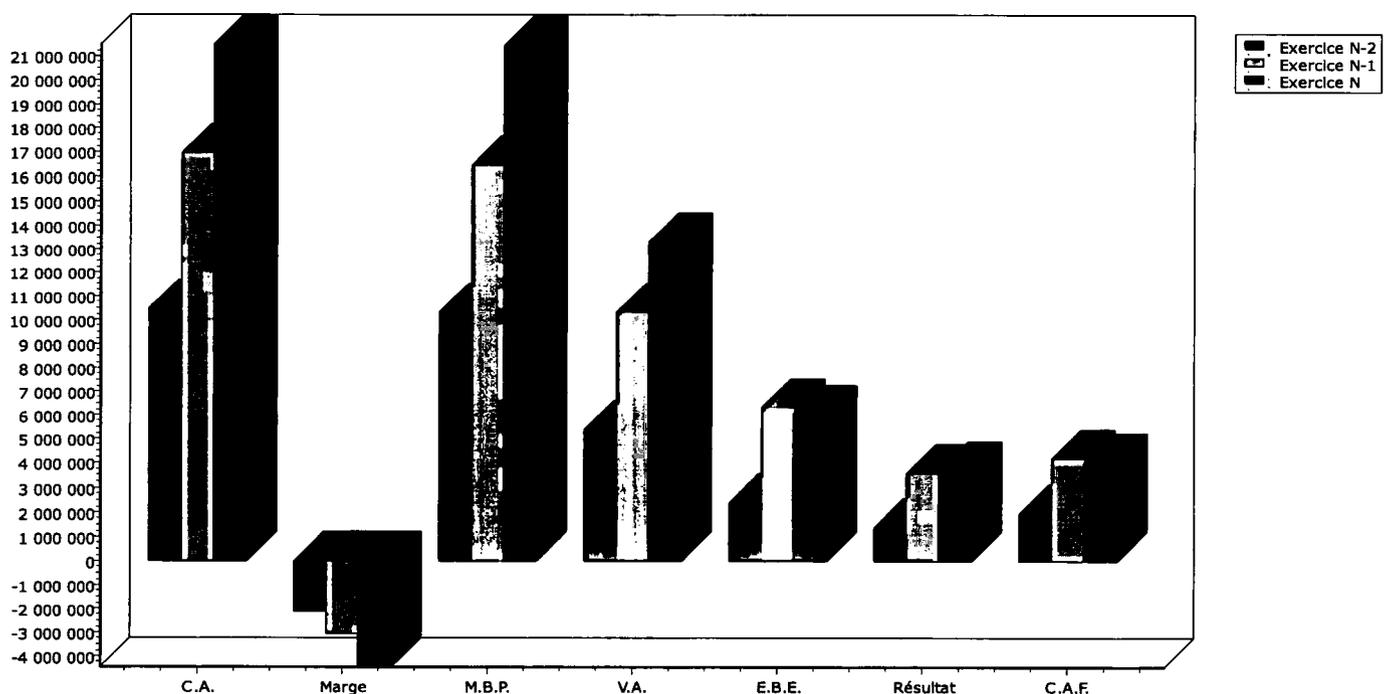
<sup>2</sup>Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (3 305 598)

# Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	31/12/2021	Variation N/N-1		31/12/2020
<b>Nombre de mois</b>	12	12			12
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>21 516 716</b>	<b>16 917 319</b>	4 599 398	27,19	<b>10 467 956</b>
<b>Marge commerciale</b>	<b>(4 416 226)</b>	<b>(3 023 736)</b>	(1 392 490)	46,05	<b>(2 075 838)</b>
<i>% sur vente de marchandises</i>	-685,91	-577,98			-455,70
<b>Marge brute de production</b>	<b>21 440 418</b>	<b>16 426 553</b>	5 013 865	30,52	<b>10 306 515</b>
<i>% sur production</i>	101,61	99,21			101,86
<b>Valeur ajoutée</b>	<b>13 328 402</b>	<b>10 308 747</b>	3 019 655	29,29	<b>5 429 781</b>
<i>% sur CA</i>	61,94	60,94			51,87
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>6 069 445</b>	<b>6 346 558</b>	(277 113)	-4,37	<b>2 392 660</b>
<i>% sur CA</i>	28,21	37,52			22,86
<b>Résultat net comptable</b>	<b>3 694 402</b>	<b>3 589 040</b>	105 362	2,94	<b>1 392 974</b>
<i>% sur CA</i>	17,17	21,22			13,31
<b>Capacité d'autofinancement</b>	<b>4 050 361</b>	<b>4 211 129</b>	(160 768)	-3,82	<b>1 955 487</b>
<b>Besoin en fonds de roulement</b>	<b>5 504 939</b>	<b>10 071 389</b>	(4 566 450)	-45,34	<b>9 679 265</b>
<i>Nombre de jours de CA</i>	92,10	214,32			332,88
<b>Rotations (en jours)</b>					
- Stock marchandises					-8,88
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	36,37	44,81			29,28
- Crédit clients	9,13	7,93			6,79



# Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		21 516 716
<b>Ventes de marchandises</b>		<b>643 853</b>
<i>Ventes exonérées</i>	1 428	
<i>Marge / vente tabac</i>	17 491	
<i>Blanchisserie 20 %</i>	3 354	
<i>Ventes retrocession 20%</i>	54 005	
<i>Ventes retrocession 5.50%</i>	2 308	
<i>Ventes boutique 5.50%</i>	446	
<i>Ventes boutique 20%</i>	563 730	
<i>Vente port exo</i>	1 090	
<b>Production vendue Services</b>		<b>20 872 864</b>
<i>Prestation commerciales</i>	57 714	
<i>Prestations diverses</i>	184 074	
<i>Prestations diverses 20%</i>	113 969	
<i>Ventes petits dejeuners 10%</i>	3 215	
<i>Ventes mini bar 10%</i>	7 182	
<i>Ventes mini bar 20%</i>	6 858	
<i>Hébergement nuitées 10%</i>	3 993 182	
<i>Ventes plats 10%</i>	8 747 543	
<i>Ventes tapas 10%</i>	1 069 992	
<i>Ventes boissons 10%</i>	1 149 820	
<i>Ventes bar alcool 20%</i>	1 867 535	
<i>Ventes vins &amp; champagne 20%</i>	3 106 893	
<i>Location de salles</i>	10 567	
<i>Ventes retrocession exo</i>	10 701	
<i>Ventes diverses 20%</i>	845	
<i>Ventes par retrocession à 20 %</i>	499 726	
<i>Ventes par rétrocession 10 %</i>	21	
<i>Ventes rétrocession tva 5.5%</i>	27 051	
<i>Ventes rétroc intra 20%</i>	15 975	
<b>Chiffre d'affaires par marché géographique</b>		<b>21 516 716</b>
<b>Chiffre d'affaires FRANCE</b>		<b>21 516 716</b>
<i>Ventes exonérées</i>	1 428	
<i>Marge / vente tabac</i>	17 491	
<i>Blanchisserie 20 %</i>	3 354	
<i>Ventes retrocession 20%</i>	54 005	
<i>Ventes retrocession 5.50%</i>	2 308	
<i>Ventes boutique 5.50%</i>	446	
<i>Ventes boutique 20%</i>	563 730	
<i>Vente port exo</i>	1 090	
<i>Prestation commerciales</i>	57 714	
<i>Prestations diverses</i>	184 074	
<i>Prestations diverses 20%</i>	113 969	
<i>Ventes petits dejeuners 10%</i>	3 215	
<i>Ventes mini bar 10%</i>	7 182	
<i>Ventes mini bar 20%</i>	6 858	
<i>Hébergement nuitées 10%</i>	3 993 182	
<i>Ventes plats 10%</i>	8 747 543	
<i>Ventes tapas 10%</i>	1 069 992	
<i>Ventes boissons 10%</i>	1 149 820	

## Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2022

<i>Ventes bar alcool 20%</i>	1 867 535	
<i>Ventes vins &amp; champagne 20%</i>	3 106 893	
<i>Location de salles</i>	10 567	
<i>Ventes retrocession exo</i>	10 701	
<i>Ventes diverses 20%</i>	845	
<i>Ventes par retrocession à 20 %</i>	499 726	
<i>Ventes par rétrocession 10 %</i>	21	
<i>Ventes rétrocession tva 5.5%</i>	27 051	
<i>Ventes rétroc intra 20%</i>	15 975	