RCS : CHAMBERY
Code greffe : 7301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00353
Numéro SIREN : 848 901 526
Nom ou dénomination : OIKOS

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2023 sous le numéro de dépôt 8816

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

① BILAN SIMPLIFIE

DGFiP N° 2033-A-SD2023

Désignation de l'entreprise : SASU OIKOS — 232 route de la combe de Savoie — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise : 73800 LA CHAVANNE

ARRIVE LE 12 JUIL. 2023 GREFFE

SIRET : 8 4 8 9 0 1 5 2 6 0 0 0 1 4

Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12 — Durée de l'exercice précédent * : 12

ACTIF

			Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Exercice N clos le 31122022 Net 3	Exercice N-1 clos le 31122021 Net 4
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles — Fonds commercial*	010		012			
	Immobilisations incorporelles — Autres*	014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	40 997	030	27 418	13 579	22 351
	Immobilisations financières* (1)	040	974 991	042		974 991	974 740
	Total I (5)	044	**1 015 988**	048	**27 418**	**988 570**	**997 091**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS — Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
	STOCKS — Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2) — Clients et comptes rattachés *	068	31 710	070		31 710	18 690
	Créances (2) — Autres * (3)	072	2 121	074		2 121	13 812
	Valeurs mobilières de placement	080	400 000	082		400 000	400 000
	Disponibilités	084	170 848	086		170 848	106 204
	Charges constatées d'avance *	092		094			
	Total II	096	**604 679**	098		**604 679**	**538 706**
	Total général (I + II)	110	**1 620 668**	112	**27 418**	**1 593 250**	**1 535 797**

PASSIF

			Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	1 353 090	1 353 090
	Ecarts de réévaluation	124		
	Réserve légale	126	8 794	5 754
	Réserves réglementées*	130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132	57 759	
	Report à nouveau	134		
	Résultat de l'exercice	136	**57 272**	**60 798**
	Subventions d'investissement	137		
	Provisions réglementées	140		
	Total I	142	**1 476 915**	**1 419 643**
	Provisions pour risques et charges — **Total II**	154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	2 820	4 383
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 68 480)	172	113 514	111 771
	Produits constatés d'avance	174		
	Total III	176	**116 335**	**116 154**
	Total général (I + II + III)	180	**1 593 250**	**1 535 797**

Copie certifiée conforme

RENVOIS							
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	251
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD2023

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise **SASU OIKOS**

Néant ☐ *

A - RÉSULTAT COMPTABLE

				Exercice N clos le 31122022 (1)	Exercice N-1 clos le 31122021 (2)
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209	210		
	Production vendue : biens	215	214		
	Production vendue : services *	217	218	241 117	237 023
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222		
	Production immobilisée *		224		
	Subventions d'exploitation reçues		226		
	Autres produits		230	4 406	4 411
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)		232	**245 523**	**241 434**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234		
	Variation de stock (marchandises) *		236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)		238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*		240		
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : ..... - immobilier : .....)		242	18 392	16 501
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 909)		244	2 709	2 413
	Rémunérations du personnel *		250	85 450	77 833
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)		252	56 608	61 289
	Dotations aux amortissements *		254	8 772	8 104
	Dotations aux provisions		256		
	Autres charges : dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259		262	5	359
	Autres charges : dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260				
	Total des charges d'exploitation (II)		264	**171 936**	**166 499**
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	**73 586**	**74 935**
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280	251	4 250
	Produits exceptionnels (IV)		290		
	Charges financières (V)		294		
	Charges exceptionnelles (VI) : Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347		300	3 508	3 860
	Charges exceptionnelles (VI) : Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348				
	Impôts sur les bénéfices * (VII)		306	13 057	14 527
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)		310	**57 272**	**60 798**
	B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	**57 272**	314
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318	3 681	
	Provisions non déductibles*		322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		324	13 903	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 ; écarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248		330	3 508	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249)		251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		997		
	Entreprises nouvelles (44 sexies) 986 ; Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989 ; Zone de revitalisation rurales (44 quindecies) 138		342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies) 981 ; Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991 ; Bassins urbains à dynamiser-BUD (art 44 sexdecies) 992				
	ZFA NG (44 quaterdecies) 345 ; Investissements outre-mer 344 ; Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) 993				
	Zone franche urbaine (44 octies A) 987 ; Zones restructuration de la défense (44 terdecies) 127				
	dont divers* : Créance due au report en arrière du déficit 346 ; Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 655 ; Déduction exceptionnelle simulateur de conduite 641		350		4 843
	dont divers* : Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) 643 ; Déduction exceptionnelle (art 39 decies B) 645 ; Déduction exceptionnelle (art 39 decies C) 647				
	dont divers* : Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) 648 ; Déduction exceptionnelle (art 39 decies G) 649 ; Déductions exceptionnelles (art 39 decies F) 990				
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		352	**73 521**	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)		356		
	Déficits antérieurs reportables :* ..... dont imputés sur le résultat :				360
	RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		370	**73 521**	372

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

Règles et Méthodes Comptables

Annexes aux comptes annuels

Préambule

L'exercice social clos le **31/12/2022** a une durée de **12** mois.
L'exercice précédent clos le **31/12/2021** avait une durée de **12** mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 593 250 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **245 773** euros et un total **charges** de **188 501** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **57 272** euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels, établis par le dirigeant.

Règles et méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **Amortissements de l'actif immobilisé** : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- **Provisions pour dépréciation d'actif** : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- **Stocks de matières premières** : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- **En cours de production de biens** : ils sont valorisés au coût de revient de production.

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

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

- **immobilisations décomposables** : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- **immobilisations non décomposables** : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Immobilisations - Amortissements

IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/12/2022
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport	40 997,36			40 997,36
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	974 740,32	250,80		974 991,12
TOTAL GENERAL	**1 015 737,68**	**250,80**		**1 015 988,48**

AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/12/2022
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport	18 646,36	8 771,88		27 418,24
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL	**18 646,36**	**8 771,88**		**27 418,24**

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	100 571,12		100 571,12
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	31 710,00	31 710,00	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 694,00	1 694,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	427,19	427,19	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	**134 402,31**	**33 831,19**	**100 571,12**
	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
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 820,30	2 820,30		
	Personnel et comptes rattachés	28 964,59	28 964,59		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 855,26	4 855,26		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 898,00	9 898,00		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 317,07	1 317,07		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	68 479,54	68 479,54		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**116 334,76**	**116 334,76**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	68 479,54			

Capital social

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	135 090,00	10,0162	1 353 090,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**135 090,00**	**10,0162**	**1 353 090,00**

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations %
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 042	2 158	(1 116) -51,71
Dettes fiscales et sociales	16 237	22 004	(5 767) -26,21
Dettes fournisseurs d'immobilisation			
Autres dettes			
TOTAL	17 279	24 161	(6 882) -28,48

OÏKOS

Société par actions simplifiée au capital de 1 353 090 €
Siège social : 232 route de la Combe de Savoie, 73800 LA CHAVANNE
848 901 526 RCS CHAMBERY

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 30 JUIN 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 qui s'élève à	57 272,00 €
- virement au compte "Réserve légale", d'une somme de ..... qui se trouve ainsi porté à 11 657,72 euros.	- 2 863,60 €
- le solde soit ..... pour distribution à l'Associé unique d'un dividende de 0,40 € par action, avec mise en paiement le 30 juin 2023 au plus tard.	54 408,40 €

L'Associé unique prend acte le montant des dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués au titre de ces mêmes exercices éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du code général des impôts (sous réserve que les bénéficiaires remplissent les conditions requises) ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction, ont été les suivants, étant rappelé que la société n'a émis qu'une seule catégorie d'actions :

Exercice	Dividendes	Revenus distribués	
		éligibles à la réfaction	non éligibles
31/12/2019	35 780,00 €	35 780,00 €	/
31/12/2020	73 450,00 €	73 450,00 €	/
31/12/2021	57 758,75 €	57 758,75 €	/

Certifié conforme
Le Président

