

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 07864
Numéro SIREN : 448 403 014
Nom ou dénomination : 22 NEUF

Ce dépôt a été enregistré le 09/08/2023 sous le numéro de dépôt 61320

22 AOUT 2023

Sous le N° :

61320 

SARL 22NEUF

Société à Responsabilité Limitée au Capital de 7 700 euros
Siège Social : 15, rue Monsigny 75002 PARIS

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE 19 JUIN 2023

L'an deux mille vingt trois, le 19 juin à 10 heures, les associés de la Société se sont réunis au siège social, en Assemblée Générale Ordinaire sur convocation faite par la gérance.

L'assemblée se réunit sous la présidence de Monsieur Laurent PRONKO en sa qualité de gérant.

SONT PRESENTS OU REPRESENTES :

| | |
|---|-----------|
| La société WELLNESS (représentée par M.Pronko) | 770 parts |
| TOTAL | 770 parts |

Le président constate que les associés présents possèdent un nombre de parts sociales représentant plus de la moitié du capital social.

Puis, il rappelle que l'ordre du jour de l'assemblée est le suivant :

- Rapport de gestion de la gérance sur la situation de la société et l'activité de celle-ci au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022.
- Rapport de la gérance sur l'exécution de sa mission et sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce intervenues ou renouvelées au cours du même exercice,
- Examen et approbation des comptes annuels dudit exercice, quitus à la gérance, affectation des résultats,
- Approbation des conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce,
- Questions diverses

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

- Le double de la lettre de convocation adressée à chaque associé,
- Le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé,
- Le rapport de la gérance sur l'exercice de sa mission et sur les convocations visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce,
- L'inventaire et les comptes annuels de l'exercice écoulé,
- Le texte des résolutions qui seront proposées au vote de l'assemblée.



Le président déclare ensuite :

- Que les comptes annuels ont été établis conformément au plan comptable qui résulte des dispositions de la Loi n°83-353 du 30 Avril 1983 et du décret n°83-1020 du 29 novembre 1983 pris pour son application.
- Que les dispositions légales et statutaires ont bien été respectées, notamment en ce qui concerne le droit de communication et de mise à disposition et il déclare qu'aucun associé n'a posé de question écrite à la gérance.
- Qu'aucune modification n'a été apportée au mode de présentation et aux méthodes d'évaluation suivis pendant l'exercice précédent pour l'établissement du bilan, du compte de résultat et de l'annexe.

Puis il rappelle que les convocations, le rapport de gestion de la gérance, les comptes annexes ainsi que le texte des résolutions proposées ont été adressés à chaque associé plus de quinze jours francs avant la date de l'assemblée et que pendant ce même délai, l'inventaire a été tenu à leur disposition au siège social.

Le président donne lecture du rapport de gestion de la gérance et du rapport spécial de la gérance.

Cette lecture terminée, le président déclare la discussion ouverte.

Après échange des vues et personne ne demandant plus la parole, le président met successivement aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION :

L'assemblée générale donne acte à la gérance de ce que les dispositions des statuts concernant tant la convocation de l'assemblée que la communication des comptes annuels, du rapport de gestion de la gérance, du texte des résolutions proposées ont été respectées et que l'inventaire soumis à son approbation a bien été mis à la disposition de chaque associé pendant les quinze jours francs qui ont précédé l'assemblée.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION :

L'assemblée générale après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance, approuve :

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 tels qu'ils ont été présentés. Les opérations traduites dans les comptes ou résumés dans le rapport de gestion.

En conséquence elle donne à la gérance, quitus entier et sans réserve de sa gestion pour ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION :

L'assemblée générale approuve l'affectation des résultats proposée par la gérance, à savoir :

RESULTAT 544 euros

Affecté en :

Autres réserves pour un montant de 544 euros par imputation

Conformément à l'article 243bis modifié du CGI, il est rappelé qu'il a été distribué les dividendes suivants au cours des trois derniers exercices.

Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION :

L'assemblée générale après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce déclare approuver les termes de celui-ci.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée à 12 heures.

SARL 22NEUF
Société à Responsabilité Limitée au Capital de 7 700 euros
Siège Social : 15, rue Monsigny 75002 PARIS

RAPPORT SPECIAL DE LA GERANCE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
En date du 19 juin 2023

Mesdames, Messieurs,

La Gérance a le devoir de vous informer des conventions spéciales intervenues au cours de l'exercice écoulé (article L.223-19 du Code de Commerce).

- Prestation d'assistance et conseil effectuée par la société WELLNESS ASSOCIES pour un montant global de 47.200 euros HT cumulés sur l'exercice clos au 31 décembre 2022

Nom du dirigeant commun : M. LAURENT PRONKO

LA GERANCE

22 NEUF

S.A.R.L. au capital de 7 700,00 Euros

Siège social : 15 RUE MONSIGNY

75002 PARIS

Rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/2022

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31/12/2022 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

L'annexe aux comptes annuels comporte toutes explications complémentaires.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de **283 320,15** Euros contre **218 431,94** Euros au titre de l'exercice précédent.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à **294 513,28** Euros pour l'exercice, contre **273 280,43** Euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants :

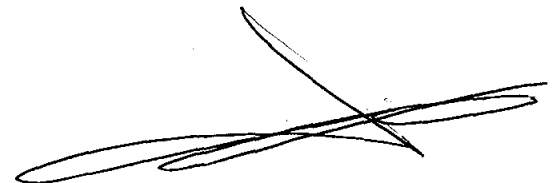
- Les autres achats et charges externes ressortent à **178 207,05** Euros au 31/12/2022 contre **162 753,04** Euros pour l'exercice précédent.
- Les impôts et taxes ressortent à **2 472,10** Euros au 31/12/2022 contre **1 662,24** Euros pour l'exercice précédent.
- Les salaires et traitements ressortent à **67 369,13** Euros au 31/12/2022 contre **66 544,26** Euros pour l'exercice précédent, et les charges sociales correspondantes à **9 755,89** Euros au 31/12/2022 et **11 185,23** Euros pour l'exercice précédent.
- Les dotations aux amortissements et provisions, quant à elles, ressortent à **17 686,02** Euros au 31/12/2022 contre **14 611,20** Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat financier de l'exercice s'élève à **-931,41** Euros, contre **-1 449,98** Euros pour l'exercice précédent.

Enfin, le résultat exceptionnel s'établit à **0** Euros au 31/12/2022, contre **0** Euros au titre de l'exercice précédent.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par un bénéfice de **544,23** Euros contre une perte de **-9 618,33** Euros au titre du précédent exercice.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.



PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2022 ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

Bilan :

A l'actif:

- Les valeurs immobilisées brutes sont de **358 721,71** Euros, les amortissements et provisions correspondants de **281 061,16** Euros, soit un montant net de **77 660,55** Euros contre un montant net pour l'exercice précédent de **78 316,22** Euros.
- Les stocks et en-cours de production nets ressortent à **817,35** Euros, contre **1 208,88** Euros pour l'exercice précédent.
- Les créances et disponibilités nettes sont de **11 799,18** Euros, contre **23 742,56** Euros pour l'exercice précédent.

Au passif:

- Les capitaux propres s'élèvent à **9 693,09** Euros, contre **9 148,86** Euros pour l'exercice antérieur.
- Les emprunts et dettes ressortent à **94 979,06** Euros contre **108 513,87** Euros l'année précédente.

Compte de résultat :

Les produits d'exploitation ressortent à **295 988,92** Euros au 31/12/2022, contre **265 112,08** Euros pour l'exercice précédent.

La marge brute sur marchandises s'élève à **-3 512,61** Euros, soit **-113,04 %** pour l'exercice clos le 31/12/2022, contre **-3 344,90** Euros, soit **-160,94 %** l'année précédente.

Le résultat d'exploitation s'établit à **1 475,64** Euros, contre **-8 168,35** Euros au titre de l'exercice précédent.

Par ailleurs, une comparaison plus détaillée des charges figure au paragraphe "Activité de la Société".

Résultats - Affectation :

L'exercice clos le **31/12/2022** fait ressortir un **bénéfice** de **544,23** Euros.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Aux autres réserves, pour un montant de **544,23** Euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Néant

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons également vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre gérant, pour l'exercice écoulé.

Fait à PARIS
Le 26/05/2023

La gérance

COMPARATIF DES BILANS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros.

| Du 01/01/2022 | Du 01/01/2021 | Du 01/01/2020 | % | % | % |
|---------------|---------------|---------------|------|------|------|
| Au 31/12/2022 | Au 31/12/2021 | Au 31/12/2020 | 2022 | 2021 | 2020 |
| 12 mois | 12 mois | 12 mois | | | |

| ACTIF | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| * Immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * Immobilisations corporelles | 65 114 | 65 770 | 53 977 | 62,21 | 55,90 | 45,81 |
| * Immobilisations financières | 12 546 | 12 546 | 12 546 | 11,99 | 10,66 | 10,65 |
| Actif Immobilisé | 77 661 | 78 316 | 66 523 | 74,19 | 66,56 | 56,46 |
| Stocks et en cours | 817 | 1 209 | 1 682 | 0,78 | 1,03 | 1,43 |
| * Créances clients et comptes rattachés | | | | | | |
| * Autres créances | 6 667 | 12 193 | 8 562 | 6,37 | 10,36 | 7,27 |
| * Disponibilités | 5 132 | 11 550 | 26 788 | 4,90 | 9,82 | 22,74 |
| Actif réalisable et disponible | 11 799 | 23 743 | 35 350 | 11,27 | 20,18 | 30,00 |
| Actif circulant | 12 617 | 24 951 | 37 032 | 12,05 | 21,21 | 31,43 |
| * Charges à répartir | | | | | | |
| * Charges constatées d'avance | 14 395 | 14 395 | 14 263 | 13,75 | 12,23 | 12,11 |
| * Primes de remboursement des obligations | | | | | | |
| * Ecarts de conversion actif | | | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 104 672 | 117 663 | 117 818 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |

| PASSIF | | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| * Capital social ou individuel | 7 700 | 7 700 | 7 700 | 7,36 | 6,54 | 6,54 |
| * Primes d'émission et écarts de réévaluation | | | | | | |
| * Réserves et assimilées | 1 449 | 11 067 | 31 027 | 1,38 | 9,41 | 26,33 |
| * Résultat de l'exercice | 544 | -9 618 | -19 960 | 0,52 | -8,16 | -18,93 |
| * Subventions d'investissement | | | | | | |
| * Provisions réglementées | | | | | | |
| Capitaux propres | 9 693 | 9 149 | 18 767 | 9,26 | 7,78 | 15,93 |
| Provisions pour risques & charges | | | | | | |
| * Emprunts et dettes assimilées | 62 253 | 82 808 | 65 178 | 59,47 | 70,38 | 55,32 |
| * Concours bancaires courants (créditeurs) | | | | | | |
| * Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés | 19 956 | 21 348 | 19 164 | 19,07 | 18,14 | 16,27 |
| * Comptes courants d'associés | 33 | 25 | 25 | 0,03 | 0,02 | 0,02 |
| * Autres dettes | 12 737 | 4 332 | 14 684 | 12,17 | 3,68 | 12,46 |
| Dettes | 94 979 | 108 514 | 99 051 | 90,74 | 92,22 | 84,07 |
| * Produits constatés d'avance | | | | | | |
| * Ecart de conversion passif | | | | | | |
| TOTAL DU PASSIF | 104 672 | 117 663 | 117 818 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |

BILANS COMPARÉS PAR FLUX

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros.

| | Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois | Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois | Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois |
|--|---|---|---|
| DÉTERMINATION DU FONDS DE ROULEMENT | | | |
| Capital | 7 700 | 7 700 | 7 700 |
| Réserves | 1 449 | 11 067 | 31 027 |
| Report à nouveau | | | |
| Résultat | 544 | -9 618 | -19 960 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| CAPITAUX PROPRES | 9 693 | 9 149 | 18 767 |
| - Actif fictif | | | |
| + Provisions pour risques et charges | | | |
| + Provisions de l'actif circulant | | | |
| + Partie à LT des emprunts | 62 253 | 82 808 | 65 178 |
| + Autres dettes à long terme | | | |
| CAPITAUX PERMANENTS | 71 946 | 91 957 | 83 945 |
| Immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 |
| Immobilisations corporelles | 65 114 | 65 770 | 53 977 |
| Immobilisations financières | 12 546 | 12 546 | 12 546 |
| Partie à LT actif circulant | | | |
| - ACTIF NET IMMOBILISÉ | 77 661 | 78 316 | 66 523 |
| = FONDS DE ROULEMENT | -5 715 | 13 641 | 17 422 |
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT | -19 356 | -3 780 | |
| DÉTERMINATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | | | |
| Stocks et en cours | 817 | 1 209 | 1 682 |
| Avances et acomptes versés | | | |
| Créances clients | | | |
| Autres créances | 6 667 | 12 193 | 8 562 |
| Charges constatées d'avance | 14 395 | 14 395 | 14 263 |
| Charges à répartir | | | |
| + CRÉANCES A COURT TERME | 21 880 | 27 797 | 24 507 |
| Dettes financières à court terme | 33 | 25 | 25 |
| Avances et acomptes reçus | | | |
| Dettes fournisseurs | 19 956 | 21 348 | 19 164 |
| Dettes fiscales et sociales | 6 820 | 4 332 | 14 684 |
| Autres dettes | 5 918 | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| - DETTES A COURT TERME | 32 726 | 25 705 | 33 873 |
| = BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | -10 847 | 2 091 | -9 366 |
| VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | -12 938 | 11 457 | |
| DÉTERMINATION DE LA TRÉSORERIE | | | |
| + Valeurs mobilières | | | |
| + Disponibilités | 5 132 | 11 550 | 26 788 |
| - Découvert en trésorerie | | | |
| = TRÉSORERIE | 5 132 | 11 550 | 26 788 |
| VARIATION DE LA TRÉSORERIE | -6 418 | -15 238 | |
| F.R. - B.F.R. = TRÉSORERIE | 5 132 | 11 550 | 26 788 |

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros.

| | Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 | | Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 | |
|--|--------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------|
| | 12 mois | % | 12 mois | % |
| Ventes de marchandises | 3 107 | 1,10 | 2 078 | 0,95 |
| - Cout direct d'achat | 6 228 | 2,20 | 4 950 | 2,27 |
| +/- Variation du stock de marchandises | 392 | 0,14 | 473 | 0,22 |
| Marge commerciale (I) | -3 513 | -1,23 | -3 345 | -1,52 |
| + Production vendue | 280 213 | 98,90 | 216 354 | 99,05 |
| + Production stockée | | | | |
| + Production immobilisée | | | | |
| Production de l'exercice | 280 213 | 98,90 | 216 354 | 99,05 |
| - Matières premières et approvisionnements consommés | | | | |
| - Sous traitance directe | 50 750 | 17,91 | 36 358 | 16,64 |
| Marge brute sur production (II) | 229 463 | 80,99 | 179 996 | 82,40 |
| Marge brute globale (I + II) | 225 950 | 79,75 | 176 651 | 80,87 |
| - Services extérieurs et autres charges externes | 127 457 | 44,99 | 126 395 | 57,86 |
| Valeur ajoutée produite | 98 493 | 34,76 | 50 256 | 23,01 |
| + Subventions d'exploitation | 12 667 | 4,47 | 39 909 | 18,27 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 2 472 | 0,87 | 1 662 | 0,76 |
| - Salaires et traitements | 67 369 | 23,78 | 66 544 | 30,46 |
| - Charges sociales | 9 756 | 3,44 | 11 185 | 5,12 |
| Excédent brut d'exploitation | 31 563 | 11,14 | 10 773 | 4,93 |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | | | |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations | 17 686 | 6,24 | 14 611 | 6,69 |
| - Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| - Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| - Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| + Autres produits de gestion courante | 2 | 0,00 | 4 | 0,00 |
| - Autres charges de gestion courante | 12 403 | 4,38 | 11 101 | 5,08 |
| + Transfert de charges d'exploitation | | | 6 767 | 3,10 |
| Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers) | 1 476 | 0,52 | -8 168 | -3,73 |
| + Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun) | | | | |
| - Perte supportée (quote part sur opérations en commun) | | | | |
| + Produits financiers de participations | | | | |
| + Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | |
| + Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| + Reprises sur provisions financières | | | | |
| + Différences positives de change | | | | |
| + Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | |
| - Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | |
| - Intérêts et charges assimilées | 931 | 0,33 | 1 450 | 0,66 |
| - Différences négatives de change | | | | |
| - Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| Résultat courant avant impôts | 544 | 0,19 | -9 618 | -4,39 |
| + Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| + Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| + Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels | | | | |
| - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| - Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | |
| Résultat exceptionnel | | | | |
| - Participation des salariés aux résultats | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Résultat Net Comptable | 544 | 0,19 | -9 618 | -4,39 |

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros.

| | | Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 | | Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 | |
|---|--|----------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| | | 12 mois | % | 12 mois | % |
| | Ventes de marchandises Production vendue | 3 107 280 213 | 1,10 98,90 | 2 078 216 354 | 0,95 99,05 |
| | CHIFFRE D'AFFAIRE NET | 283 320 | 100,00 | 218 432 | 100,00 |
| ACTIVITE COMMERCIALE | Ventes de marchandises Coût d'achat des marchandises vendues | 3 107 6 620 | 1,10 2,34 | 2 078 5 423 | 0,95 2,48 |
| | MARGE COMMERCIALE | -3 513 | -1,23 | -3 345 | -1,52 |
| ACTIVITE PRESTATION DE SERVICE OU PRODUCTION | Production vendue Production stockée ou destockée Production immobilisée | 280 213 | 98,90 | 216 354 | 99,05 |
| | PRODUCTION DE L'EXERCICE | 280 213 | 98,90 | 216 354 | 99,05 |
| | Matières premières consommées Approvisionnements consommés Sous-traitance directe | 50 750 | 17,91 | 36 358 | 16,64 |
| | MARGE BRUTE DE PRODUCTION | 229 463 | 80,99 | 179 996 | 82,40 |
| | MARGE BRUTE GLOBALE | 225 950 | 79,75 | 176 651 | 80,87 |
| | Autres achats Charges externes | 15 035 112 422 | 5,31 39,68 | 15 263 111 132 | 6,99 50,88 |
| | VALEUR AJOUTÉE | 98 493 | 34,76 | 50 256 | 23,01 |
| | Subventions d'exploitation Impôts et taxes Charges de personnel Cotisations de l'exploitant | 12 667 2 472 76 470 655 | 4,47 0,87 26,99 0,23 | 39 909 1 662 76 817 912 | 18,27 0,76 35,17 0,42 |
| | EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 31 563 | 11,14 | 10 773 | 4,93 |
| | Autres produits de gestion Autres charges de gestion Reprises sur amortissements et provisions Dotations aux amortissements Dotations aux provisions | 2 12 403 17 686 | 0,00 4,38 6,24 | 6 771 11 101 14 611 | 3,10 5,08 6,69 |
| | RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 1 476 | 0,52 | -8 168 | -3,73 |
| | Produits financiers Charges financières | 931 | 0,33 | 1 450 | 0,66 |
| | RÉSULTAT COURANT | 544 | 0,19 | -9 618 | -4,39 |
| | Produits exceptionnels Charges exceptionnelles | | | | |
| | Participation des salariés Impôts sur les Bénéfices | | | | |
| | RÉSULTAT NET | 544 | 0,19 | -9 618 | -4,39 |

COMPTES DE RESULTATS COMPARES

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros.

| Du 01/01/2022 | Du 01/01/2021 | Du 01/01/2020 | % | % | % |
|---------------|---------------|---------------|------|------|------|
| Au 31/12/2022 | Au 31/12/2021 | Au 31/12/2020 | 2022 | 2021 | 2020 |
| 12 mois | 12 mois | 12 mois | | | |

COMPTES DE RÉSULTATS COMPARÉS

| | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Production vendue | 283 320 | 218 432 | 204 694 | 121,82 | 119,97 | 124,12 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Sous-traitance | 50 750 | 36 358 | 39 780 | 21,82 | 19,97 | 24,12 |
| TOTAL PRODUCTION | 232 570 | 182 074 | 164 914 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Matières premières | 6 228 | 4 950 | 4 040 | 2,68 | 2,72 | 2,45 |
| Variation de stocks | 392 | 473 | -388 | 0,17 | 0,26 | -0,23 |
| Salaires de production | 76 470 | 76 817 | 64 095 | 32,88 | 42,19 | 38,87 |
| COÛT DIRECT DE PRODUCTION | 83 090 | 82 241 | 67 748 | 35,73 | 45,17 | 41,08 |
| MARGE BRUTE | 149 480 | 99 833 | 97 167 | 64,27 | 54,83 | 58,92 |
| Autres achats | 15 035 | 15 263 | 15 271 | 6,46 | 8,38 | 9,26 |
| Charges externes | 112 422 | 111 132 | 98 919 | 48,34 | 61,04 | 59,98 |
| Impôts et taxes | 2 472 | 1 662 | 2 395 | 1,06 | 0,91 | 1,45 |
| Personnel administratif | | | | | | |
| Charges sociales de l'exploitant | 655 | 912 | 597 | 0,28 | 0,50 | 0,36 |
| Amortissements | 17 686 | 14 611 | 12 771 | 7,60 | 8,02 | 7,74 |
| Provisions | | | | | | |
| Autres charges | 12 403 | 11 101 | 10 558 | 5,33 | 6,10 | 6,40 |
| Reprises et autres produits | 12 669 | 46 680 | 25 217 | 5,45 | 25,64 | 15,29 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 148 005 | 108 002 | 115 295 | 63,64 | 59,32 | 69,91 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 1 476 | -8 168 | -18 129 | 0,63 | -4,48 | -10,98 |
| Produits financiers | | | | | | |
| Charges financières | 931 | 1 450 | 1 683 | 0,40 | 0,80 | 1,02 |
| RÉSULTAT FINANCIER | -931 | -1 450 | -1 683 | -0,39 | -0,79 | -1,01 |
| RÉSULTAT COURANT | 544 | -9 618 | -19 812 | 0,23 | -5,27 | -12,00 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | 148 | | | 0,09 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | | | -148 | | | -0,08 |
| Participation des salariés | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| BÉNÉFICE OU PERTE | 544 | -9 618 | -19 960 | 0,23 | -5,27 | -12,09 |

TABLEAU DE RATIOS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros.

| Du 01/01/2022 | Du 01/01/2021 | Du 01/01/2020 |
|---------------|---------------|---------------|
| Au 31/12/2022 | Au 31/12/2021 | Au 31/12/2020 |
| 12 mois | 12 mois | 12 mois |

| | | | |
|---|----------|----------|-----------|
| <p>DÉLAI MOYEN DE RÉALISATION DES STOCKS</p> <p>$\frac{(\text{Stocks N} - 1 + \text{stock N}) / 2 \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Coût d'achat des marchandises vendues}} =$</p> | 55 Jours | 96 Jours | 147 Jours |
| <p>DURÉE MOYENNE DE CRÉDIT ACCORDÉ AUX CLIENTS</p> <p>$\frac{\text{Clients et comptes rattachés} \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Ventes H.T.} + \text{T.V.A. collectée}} =$</p> | 0 Jours | 0 Jours | 0 Jours |
| <p>DURÉE MOYENNE DE CRÉDIT OBTENU DES FOURNISSEURS</p> <p>$\frac{\text{Fourniss d'expl. et cpts rattachés} \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Achats et autres charges externes H.T.} + \text{T.V.A. déductible}} =$</p> | 39 Jours | 46 Jours | 44 Jours |
| <p>SOLVABILITÉ A COURT TERME</p> <p>$\frac{\text{Actif circulant} - \text{Stocks} + \text{Ch. const. d'av.} - \text{Ch. à rép.}}{\text{Dettes à moins d'un an} + \text{Produits constatés d'avance}} =$</p> | 0,80 | 1,49 | 1,47 |
| | | | |

22 NEUF

15 RUE MONSIGNY

75002 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022



BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) | |
|---|---|----------------|----------------|---------------|---|---------------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| Actif Immobilisé | | | | | | |
| Frais d'établissement | 8 978 | 8 978 | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 7 382 | 7 382 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | 154 175 | 127 819 | 26 355 | 25,18 | 30 759 | 26,14 |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 61 159 | 46 518 | 14 640 | 13,99 | 5 710 | 4,85 |
| Autres immobilisations corporelles | 114 482 | 90 363 | 24 119 | 23,04 | 29 302 | 24,90 |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 12 546 | | 12 546 | 11,99 | 12 546 | 10,66 |
| TOTAL (I) | 358 722 | 281 061 | 77 661 | 74,19 | 78 316 | 66,56 |
| Actif circulant | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens | | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | 817 | | 817 | 0,78 | 1 209 | 1,03 |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | | | |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | 6 340 | | 6 340 | 6,06 | 340 | 0,29 |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 327 | | 327 | 0,31 | 1 772 | 1,51 |
| . Autres | | | | | 10 080 | 8,57 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | | |
| Disponibilités | 5 132 | | 5 132 | 4,90 | 11 550 | 9,82 |
| Charges constatées d'avance | 14 395 | | 14 395 | 13,75 | 14 395 | 12,23 |
| TOTAL (II) | 27 012 | | 27 012 | 25,81 | 39 347 | 33,44 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF (0 à V) | 385 733 | 281 061 | 104 672 | 100,00 | 117 663 | 100,00 |

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le | | Exercice précédent | |
|--|------------------|---------------|--------------------|---------------|
| | 31/12/2022 | | 31/12/2021 | |
| | (12 mois) | | (12 mois) | |
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé : 7 700) | 7 700 | 7,36 | 7 700 | 6,54 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 770 | 0,74 | 770 | 0,65 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 679 | 0,65 | 10 297 | 8,75 |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice | 544 | 0,52 | -9 618 | -8,16 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL (I) | 9 693 | 9,26 | 9 149 | 7,78 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL (III) | | | | |
| Emprunts et dettes | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | 62 253 | 59,47 | 82 808 | 70,39 |
| . Découverts, concours bancaires | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | | | | |
| . Associés | | | | |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 19 956 | 19,07 | 21 348 | 18,14 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | 2 050 | 1,96 | | |
| . Organismes sociaux | 1 757 | 1,68 | 1 800 | 1,53 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 2 997 | 2,86 | 2 298 | 1,95 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 16 | 0,02 | 233 | 0,20 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 5 951 | 5,69 | 25 | 0,02 |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL (IV) | 94 979 | 90,74 | 108 514 | 92,22 |
| Écart de conversion et différences d'évaluation passif (V) | | | | |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 104 672 | 100,00 | 117 663 | 100,00 |

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

| COMPTES DE RÉSULTAT | | Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % | |
|---|----------------|---|----------------|---|----------------|-----------------------------------|---------------|---------------|--|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % | |
| Ventes de marchandises | 3 107 | | 3 107 | 1,10 | 2 078 | 0,95 | 1 029 | 49,52 | |
| Production vendue biens | | | | | | | | | |
| Production vendue services | 280 213 | | 280 213 | 98,90 | 216 354 | 99,05 | 63 859 | 29,52 | |
| Chiffres d'Affaires Nets | 283 320 | | 283 320 | 100,00 | 218 432 | 100,00 | 64 888 | 29,71 | |
| Production stockée | | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 12 667 | 4,47 | 39 909 | 18,27 | -27 242 | -68,25 | |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | | | 6 767 | 3,10 | -6 767 | -100,00 | |
| Autres produits | | | 2 | 0,00 | 4 | 0,00 | -2 | -49,99 | |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 295 989 | 104,47 | 265 112 | 121,37 | 30 877 | 11,65 | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 6 228 | 2,20 | 4 950 | 2,27 | 1 278 | 25,82 | |
| Variation de stock (marchandises) | | | 392 | 0,14 | 473 | 0,22 | -81 | -17,11 | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) | | | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 178 207 | 62,90 | 162 753 | 74,51 | 15 454 | 9,50 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 2 472 | 0,87 | 1 662 | 0,76 | 810 | 48,74 | |
| Salaires et traitements | | | 67 369 | 23,78 | 66 544 | 30,46 | 825 | 1,24 | |
| Charges sociales | | | 9 756 | 3,44 | 11 185 | 5,12 | -1 429 | -12,77 | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 17 686 | 6,24 | 14 611 | 6,89 | 3 075 | 21,05 | |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | | | | |
| Autres charges | | | 12 403 | 4,38 | 11 101 | 5,08 | 1 302 | 11,73 | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 294 513 | 103,95 | 273 280 | 125,11 | 21 233 | 7,77 | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | 1 476 | 0,52 | -8 168 | -3,73 | 9 644 | 118,07 | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | | | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 931 | 0,33 | 1 450 | 0,66 | -519 | -35,78 | |
| Différences négatives de change | | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | 931 | 0,33 | 1 450 | 0,66 | -519 | -35,78 | |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI) | | | -931 | -0,32 | -1 450 | -0,65 | 519 | 35,79 | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 544 | 0,19 | -9 618 | -4,39 | 10 162 | 105,66 | |

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

| COMPTES DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % |
|--|---|--------|---|--------|-----------------------------------|--------|---|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (VII) | | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | | | | | | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | | | | | | | |
| Participation des salariés (IX) | | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | | | | |
| Total des Produits (I+III+V+VII) | 295 989 | 104,47 | 265 112 | 121,37 | 30 877 | 11,65 | |
| Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 295 445 | 104,28 | 274 730 | 125,77 | 20 715 | 7,54 | |
| RÉSULTAT NET | 544 | 0,19 | -9 618 | -4,39 | 10 162 | 105,66 | |
| | <i>Bénéfice</i> | | <i>Perte</i> | | | | |
| Dont Crédit-bail mobilier | 7 476 | 2,64 | 10 593 | 4,85 | -3 117 | -29,42 | |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | | |

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) | |
|---|---|----------------|---------------|--------------|---|--------------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| Actif Immobilisé | | | | | | |
| Frais d'établissement | 8 978 | 8 978 | | | | |
| 201200 FRAIS 1ER ETABLISST | 8 978 | | 8 978 | 8,58 | 8 978 | 7,63 |
| 280120 AMORT FRAIS 1ER ETABLISST | | 8 978 | -8 978 | -8,57 | -8 978 | -7,62 |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 7 382 | 7 382 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 205000 CONCESSIONS BREVETS LIC | 7 382 | | 7 382 | 7,05 | 7 382 | 6,27 |
| 280500 AMORT CONCESSIONS | | 7 382 | -7 382 | -7,04 | -7 382 | -6,26 |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | 154 175 | 127 819 | 26 355 | 25,18 | 30 759 | 26,14 |
| 214500 AGENC.CONST.SOL AUTRUI | 154 175 | | 154 175 | 147,29 | 152 575 | 129,67 |
| 281450 AMORT.AG.CONS.SOL AUTRUI | | 127 819 | -127 819 | -122,10 | -121 816 | -103,52 |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 61 159 | 46 518 | 14 640 | 13,99 | 5 710 | 4,85 |
| 215000 MATERIEL ET OUTILLAGE | 61 159 | | 61 159 | 58,43 | 45 728 | 38,86 |
| 281500 AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE | | 46 518 | -46 518 | -44,43 | -40 019 | -34,00 |
| Autres immobilisations corporelles | 114 482 | 90 363 | 24 119 | 23,04 | 29 302 | 24,90 |
| 218100 INST.AGENC.DIVERS | 48 853 | | 48 853 | 46,67 | 48 853 | 41,52 |
| 218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE | 12 038 | | 12 038 | 11,50 | 12 038 | 10,23 |
| 218400 MOBILIER | 53 591 | | 53 591 | 51,20 | 53 591 | 45,55 |
| 281810 AMORT.AG.CONS.DIVERSES | | 24 823 | -24 823 | -23,71 | -20 051 | -17,03 |
| 281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR. | | 11 949 | -11 949 | -11,41 | -11 538 | -9,80 |
| 281840 AMORT. MOBILIER | | 53 591 | -53 591 | -51,19 | -53 591 | -45,54 |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 12 546 | | 12 546 | 11,99 | 12 546 | 10,66 |
| 275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS | 12 546 | | 12 546 | 11,99 | 12 546 | 10,66 |
| TOTAL (I) | 358 722 | 281 061 | 77 661 | 74,19 | 78 316 | 66,56 |
| Actif circulant | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens | | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | 817 | | 817 | 0,78 | 1 209 | 1,03 |
| 370000 STOCKS DE MARCHANDISES | 817 | | 817 | 0,78 | 1 209 | 1,03 |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | | | |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | 6 340 | | 6 340 | 6,06 | 340 | 0,29 |
| 401000 FOURNISSEURS | 6 340 | | 6 340 | 6,06 | 340 | 0,29 |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) | |
|--|---|----------------|----------------|---------------|---|---------------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 327 | | 327 | 0,31 | 1 772 | 1,51 |
| 445660 TVA DEDUCT.S/ACHATS & F.G | | | | | 1 445 | 1,23 |
| 445710 TVA COLLECTEE | 1 | | 1 | 0,00 | 1 | 0,00 |
| 445750 TVA COLL S/ACHATS INTRACO | 326 | | 326 | 0,31 | 326 | 0,28 |
| . Autres | | | | | 10 080 | 8,57 |
| 409800 FOURNIS.RRR A OBTENIR | | | | | 10 080 | 8,57 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | | |
| Disponibilités | 5 132 | | 5 132 | 4,90 | 11 550 | 9,82 |
| 512000 BANQUES | 2 701 | | 2 701 | 2,58 | 8 647 | 7,35 |
| 530000 CAISSE | 2 430 | | 2 430 | 2,32 | 2 902 | 2,47 |
| Charges constatées d'avance | 14 395 | | 14 395 | 13,75 | 14 395 | 12,23 |
| 486000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE | 14 395 | | 14 395 | 13,75 | 14 395 | 12,23 |
| TOTAL (II) | 27 012 | | 27 012 | 25,81 | 39 347 | 33,44 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF (0 à V) | 385 733 | 281 061 | 104 672 | 100,00 | 117 663 | 100,00 |

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le | | Exercice précédent | |
|--|--------------------|--------------|--------------------|--------------|
| | 31/12/2022 | | 31/12/2021 | |
| | (12 mois) | | (12 mois) | |
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé : 7 700) | 7 700 | 7,36 | 7 700 | 6,54 |
| 101300 CAPITAL APPELE VERSE | 7 700 | 7,36 | 7 700 | 6,54 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 770 | 0,74 | 770 | 0,65 |
| 106110 RESERVE LEGALE PROP.DITE | 770 | 0,74 | 770 | 0,65 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 679 | 0,65 | 10 297 | 8,75 |
| 106800 AUTRES RESERVES | 679 | 0,65 | 10 297 | 8,75 |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice | 544 | 0,52 | -9 618 | -8,16 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| | TOTAL(I) | 9 693 | 9 149 | 7,78 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| | TOTAL(II) | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| | TOTAL (III) | | | |
| Emprunts et dettes | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | 62 253 | 59,47 | 82 808 | 70,38 |
| 164200 FACILINVEST | | | 6 190 | 5,26 |
| 164300 PRET 18000 | | | 2 455 | 2,09 |
| 164400 PRET GARANTI PAR L'ETAT P.G.E. | 41 476 | 39,62 | 50 000 | 42,49 |
| 164500 PRET MODULINVEST 25000 | 20 777 | 19,85 | 24 163 | 20,54 |
| . Découverts, concours bancaires | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | | | | |
| . Associés | | | | |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 19 956 | 19,07 | 21 348 | 18,14 |
| 401000 FOURNISSEURS | 19 956 | 19,07 | 21 348 | 18,14 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | 2 050 | 1,96 | | |
| 428200 CONGES A PAYER | 2 050 | 1,96 | | |
| . Organismes sociaux | 1 757 | 1,68 | 1 800 | 1,53 |
| 431000 SECURITE SOCIALE | 951 | 0,91 | 1 110 | 0,94 |
| 437200 CAISSE RETRAITE SALARIES | 198 | 0,19 | 292 | 0,25 |
| 437360 PREVOYANCE | 130 | 0,12 | 398 | 0,34 |
| 438000 Taxe d'apprentissage libératoi | 27 | 0,03 | | |
| 438200 ORG.SOC. CH/CONGES A PAY. | 451 | 0,43 | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | |

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le | | Exercice précédent | |
|--|-----------------------------|----------------|--------------------|--------|
| | 31/12/2022 | | 31/12/2021 | |
| | (12 mois) | | (12 mois) | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 2 997 | 2,86 | 2 298 | 1,95 |
| 445510 TVA A DECAISSER | 2 259 | 2,16 | 275 | 0,23 |
| 445650 TVA S/ACHATS INTRACOM | 326 | 0,31 | 326 | 0,28 |
| 445660 TVA DEDUCT.S/ACHATS & F.G | 396 | 0,38 | | |
| 445711 TVA COLLECTEE 20% | 16 | 0,02 | 17 | 0,01 |
| 445860 TVA S/FACT.NON PARVENUES | | | 1 680 | 1,43 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 16 | 0,02 | 233 | 0,20 |
| 442100 Prélèvement à la source | 3 | 0,00 | 19 | 0,02 |
| 448600 ETAT AUTRES CH. A PAYER | 13 | 0,01 | 214 | 0,18 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 5 951 | 5,69 | 25 | 0,02 |
| 455200 C/C PRONKO | 33 | 0,03 | 25 | 0,02 |
| 467010 DETTE SAHARA | 5 918 | 5,65 | | |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| | TOTAL(IV) | 94 979 | 108 514 | 92,22 |
| | | 90,74 | | |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif | | | | |
| | (V) | | | |
| | TOTAL PASSIF (I à V) | 104 672 | 117 663 | 100,00 |
| | | 100,00 | | |

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| COMPTES DE RÉSULTAT | | Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % | |
|---|----------------|---|----------------|---|----------------|-----------------------------------|---------------|--------------|--|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % | |
| Ventes de marchandises | 3 107 | | 3 107 | 1,10 | 2 078 | 0,95 | 1 029 | 49,52 | |
| 707000 VENTES DE MARCHANDISES | | | | | 34 | 0,02 | -34 | -100,00 | |
| 707330 RECETTES VENTES 20% | 3 107 | | 3 107 | 1,10 | 2 044 | 0,94 | 1 063 | 52,01 | |
| Production vendue biens | | | | | | | | | |
| Production vendue services | 280 213 | | 280 213 | 98,90 | 216 354 | 99,05 | 63 859 | 29,52 | |
| 706110 PRESTATIONS BRONZAGE 20% | 137 829 | | 137 829 | 48,65 | 114 629 | 52,48 | 23 200 | 20,24 | |
| 706130 PRESTATION CRYOLIPOLYSE 20% | 32 009 | | 32 009 | 11,30 | 21 675 | 9,92 | 10 334 | 47,68 | |
| 706220 PRESSE 20% | 1 523 | | 1 523 | 0,54 | 839 | 0,38 | 684 | 81,53 | |
| 706230 ESTHETIQUE 20% | 29 605 | | 29 605 | 10,45 | 35 187 | 16,11 | -5 582 | -15,85 | |
| 706240 HIFU 20% | 6 335 | | 6 335 | 2,24 | 5 082 | 2,33 | 1 253 | 24,66 | |
| 706250 PRESTATIONS SAUNA 20% | 4 282 | | 4 282 | 1,51 | 2 552 | 1,17 | 1 730 | 67,79 | |
| 706260 PRESTATIONS 20% | 160 | | 160 | 0,06 | 4 | 0,00 | 156 | N/S | |
| 706340 PRESTATIONS VELO 20% | 53 016 | | 53 016 | 18,71 | 36 385 | 16,66 | 16 631 | 45,71 | |
| 706350 PRESTATION COLLAGENE 20% | 15 454 | | 15 454 | 5,45 | | | 15 454 | N/S | |
| Chiffres d'Affaires Nets | 283 320 | | 283 320 | 100,00 | 218 432 | 100,00 | 64 888 | 29,71 | |
| Production stockée | | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 12 667 | 4,47 | 39 909 | 18,27 | -27 242 | -88,25 | |
| 741000 FOND DE SOLIDARITE | | | | | 30 000 | 13,73 | -30 000 | -100,00 | |
| 741200 ACTIVITE PARTIELLE | | | | | 7 909 | 3,62 | -7 909 | -100,00 | |
| 741300 SUBVENTION IDF | | | | | 2 000 | 0,92 | -2 000 | -100,00 | |
| 741400 AIDE APPRENTIS | | | 12 667 | 4,47 | | | 12 667 | N/S | |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | | | 6 767 | 3,10 | -6 767 | -100,00 | |
| 791000 TRANSF. CHARGES D'EXPLOIT. | | | | | 6 767 | 3,10 | -6 767 | -100,00 | |
| Autres produits | | | 2 | 0,00 | 4 | 0,00 | -2 | -49,99 | |
| 758000 PRODUITS DIV. GESTION COUR | | | 2 | 0,00 | 4 | 0,00 | -2 | -49,99 | |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 295 989 | 104,47 | 265 112 | 121,37 | 30 877 | 11,65 | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 6 228 | 2,20 | 4 950 | 2,27 | 1 278 | 25,82 | |
| 607000 ACHATS DE MARCHANDISES | | | 6 228 | 2,20 | 4 950 | 2,27 | 1 278 | 25,82 | |
| Variation de stock (marchandises) | | | 392 | 0,14 | 473 | 0,22 | -81 | -17,11 | |
| 603700 VARIAT. STOCK MARCHANDISES | | | 392 | 0,14 | 473 | 0,22 | -81 | -17,11 | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) | | | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 178 207 | 62,90 | 162 753 | 74,51 | 15 454 | 9,50 | |
| 604000 ACHATS D'ETUDES & PREST. | | | 3 550 | 1,25 | 2 758 | 1,26 | 792 | 28,72 | |
| 604100 PRESTATIONS WELLNESS | | | 47 200 | 16,66 | 33 600 | 15,36 | 13 600 | 40,48 | |
| 606110 FOURN. NON STOCK. (ELECT.) | | | 9 054 | 3,20 | 10 036 | 4,59 | -982 | -9,77 | |
| 606300 FOURN. ENTRET. & PETIT EQUIP | | | 5 884 | 2,08 | 5 184 | 2,37 | 700 | 13,50 | |
| 606400 FOURNIT. ADMINISTRATIVES | | | 97 | 0,03 | 43 | 0,02 | 54 | 125,58 | |
| 612250 LEASE 000738736-001 | | | | | 2 100 | 0,96 | -2 100 | -100,00 | |
| 612270 LEASE BNP A1B03607001 | | | 2 388 | 0,84 | 2 388 | 1,09 | | 0,00 | |
| 612280 LEASE 001534372-00 | | | 5 088 | 1,80 | 6 105 | 2,79 | -1 017 | -16,65 | |
| 613200 LOCATIONS IMMOBILIERES | | | 51 408 | 18,14 | 51 289 | 23,48 | 119 | 0,23 | |
| 613500 LOCATIONS MOBILIERES | | | 5 544 | 1,96 | 10 839 | 4,96 | -5 295 | -48,84 | |
| 613570 LOYER GRENKE SURVEILLANCE | | | 872 | 0,31 | 872 | 0,40 | | 0,00 | |
| 613590 DOME LOC APP P9S NOIRE | | | 6 043 | 2,13 | | | 6 043 | N/S | |
| 614000 CH LOC | | | 6 169 | 2,18 | 6 155 | 2,82 | 14 | 0,23 | |
| 615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS | | | 1 188 | 0,42 | 3 008 | 1,38 | -1 820 | -60,50 | |
| 615100 LAMPES ET PLEXI | | | 5 284 | 1,87 | 2 043 | 0,94 | 3 241 | 158,64 | |
| 615530 ENTRETIEN MAT. MOB. BUREAU | | | 954 | 0,34 | 927 | 0,42 | 27 | 2,91 | |
| 615600 MAINTENANCE | | | 301 | 0,11 | 163 | 0,07 | 138 | 84,66 | |
| 616000 PRIMES D'ASSURANCES | | | 3 423 | 1,21 | 3 430 | 1,57 | -7 | -0,19 | |

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| COMPTES DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % |
|---|---|---------------|---|---------------|-----------------------------------|---------------|---|
| 616400 ASSURANCE SUR EMPRUNT | 80 | 0,03 | 87 | 0,04 | -7 | -8,04 | |
| 622230 COMM TREATWELL | 2 005 | 0,71 | | | 2 005 | N/S | |
| 622600 HONORAIRES | 4 665 | 1,65 | 4 310 | 1,97 | 355 | 8,24 | |
| 622800 COMM GROUPON | 4 540 | 1,60 | 7 693 | 3,52 | -3 153 | -40,98 | |
| 622910 COMM ALMA | 469 | 0,17 | | | 469 | N/S | |
| 623100 ANNONCES ET INSERTIONS | 5 061 | 1,79 | 2 618 | 1,20 | 2 443 | 93,32 | |
| 623400 CADEAUX A LA CLIENTELE | 107 | 0,04 | 123 | 0,06 | -16 | -13,00 | |
| 623600 CATALOGUES ET IMPRIMES | 46 | 0,02 | 9 | 0,00 | 37 | 411,11 | |
| 624100 TRANSPORTS S/ACHATS | 56 | 0,02 | 22 | 0,01 | 34 | 154,55 | |
| 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS | | | 45 | 0,02 | -45 | -100,00 | |
| 625700 RECEPTIONS | 539 | 0,19 | 565 | 0,26 | -26 | -4,59 | |
| 626000 FRAIS POSTAUX & TELECOM. | 775 | 0,27 | 1 203 | 0,55 | -428 | -35,57 | |
| 627500 SERVICES BANCAIRES | 1 790 | 0,63 | 1 985 | 0,91 | -195 | -9,81 | |
| 627800 COMM CB | 1 713 | 0,60 | 1 290 | 0,59 | 423 | 32,79 | |
| 628100 COTISATIONS | 1 914 | 0,68 | 1 864 | 0,85 | 50 | 2,68 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 2 472 | 0,87 | 1 662 | 0,76 | 810 | 48,74 | |
| 631200 TAXE APPRENTISSAGE | 459 | 0,16 | -217 | -0,09 | 676 | 311,52 | |
| 631300 PART.FORM.CONTINUE(TRESOR | 413 | 0,15 | 172 | 0,08 | 241 | 140,12 | |
| 635110 TAXE PROFESSIONNELLE | 1 515 | 0,53 | 1 419 | 0,65 | 96 | 6,77 | |
| 635800 TAXES DIVERSES | 84 | 0,03 | 84 | 0,04 | | 0,00 | |
| 637810 CSG DEDUCTIBLE | | | 204 | 0,09 | -204 | -100,00 | |
| Salaires et traitements | 67 369 | 23,78 | 66 544 | 30,46 | 825 | 1,24 | |
| 641100 SALAIRES APPOINT.COMMIS. | 61 444 | 21,69 | 70 751 | 32,39 | -9 307 | -13,14 | |
| 641200 CONGES PAYES | 2 050 | 0,72 | -4 694 | -2,14 | 6 744 | 143,67 | |
| 641400 INDEM.ET AVANTAGES DIVERS | 3 875 | 1,37 | 400 | 0,18 | 3 475 | 868,75 | |
| 644000 REMUNER.TRAVAIL EXPLOITAN | | | 87 | 0,04 | -87 | -100,00 | |
| Charges sociales | 9 756 | 3,44 | 11 185 | 5,12 | -1 429 | -12,77 | |
| 645100 COTISATIONS A L'URSSAF | 6 987 | 2,47 | 7 951 | 3,64 | -964 | -12,11 | |
| 645320 COTIS.RETRAITE(SALARIES) | 1 442 | 0,51 | 2 601 | 1,19 | -1 159 | -44,55 | |
| 645360 PREVOYANCE | 116 | 0,04 | 443 | 0,20 | -327 | -73,80 | |
| 645800 AUTRES CH SOCIALES | 451 | 0,16 | -1 033 | -0,46 | 1 484 | 143,66 | |
| 646000 COTIS.SOC.PERS.EXPLOITANT | 655 | 0,23 | 912 | 0,42 | -257 | -28,17 | |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL | 104 | 0,04 | 312 | 0,14 | -208 | -66,66 | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | 17 686 | 6,24 | 14 611 | 6,69 | 3 075 | 21,05 | |
| 681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR. | 17 686 | 6,24 | 14 611 | 6,69 | 3 075 | 21,05 | |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | | |
| Autres charges | 12 403 | 4,38 | 11 101 | 5,08 | 1 302 | 11,73 | |
| 651000 ROYALTIES ALIZES | 12 000 | 4,24 | 11 000 | 5,04 | 1 000 | 9,09 | |
| 651100 REDEVANCES | 98 | 0,03 | 96 | 0,04 | 2 | 2,08 | |
| 654000 PERTES S/CREANCES IRREC. | 302 | 0,11 | | | 302 | N/S | |
| 658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE | 3 | 0,00 | 5 | 0,00 | -2 | -39,99 | |
| Total des charges d'exploitation (II) | 294 513 | 103,95 | 273 280 | 125,11 | 21 233 | 7,77 | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 1 476 | 0,52 | -8 168 | -3,73 | 9 644 | 118,07 | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | | |

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| COMPTES DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % |
|--|---|---------------|---|---------------|-----------------------------------|---------------|---|
| Intérêts et charges assimilées | 931 | 0,33 | 1 450 | 0,66 | -519 | -35,78 | |
| 661160 INTERETS EMPRUNTS & DETTES | 790 | 0,28 | 974 | 0,45 | -184 | -18,88 | |
| 661161 INTERETS FACILINVEST REVOLVING | 142 | 0,05 | 476 | 0,22 | -334 | -70,16 | |
| Différences négatives de change | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | | |
| Total des charges financières (VI) | 931 | 0,33 | 1 450 | 0,66 | -519 | -35,78 | |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI) | -931 | -0,32 | -1 450 | -0,65 | 519 | 35,79 | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI) | 544 | 0,19 | -9 618 | -4,39 | 10 162 | 105,66 | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (VII) | | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | | | | | | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | | | | | | | |
| Participation des salariés (IX) | | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | | | | |
| Total des Produits (I+III+V+VII) | 295 989 | 104,47 | 265 112 | 121,37 | 30 877 | 11,65 | |
| Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 295 445 | 104,28 | 274 730 | 125,77 | 20 715 | 7,54 | |
| RÉSULTAT NET | 544 | 0,19 | -9 618 | -4,39 | 10 162 | 105,66 | |
| | <i>Bénéfice</i> | | <i>Perte</i> | | | | |
| Dont Crédit-bail mobilier | 7 476 | 2,64 | 10 593 | 4,85 | -3 117 | -29,42 | |
| 612250 LEASE 000738736-001 | | | 2 100 | 0,96 | -2 100 | -100,00 | |
| 612270 LEASE BNP A1B03607001 | 2 388 | 0,84 | 2 388 | 1,09 | | 0,00 | |
| 612280 LEASE 001534372-00 | 5 088 | 1,80 | 6 105 | 2,79 | -1 017 | -16,65 | |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | | |

22 NEUF

15 RUE MONSIGNY

75002 PARIS

Annexes légales

Aux comptes annuels présentées en EUROS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 104 672,15 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 544,23 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

| Type | Durée |
|--|----------------|
| Logiciels informatiques | de 01 à 03 ans |
| Brevets | 07 ans |
| Agencements, aménagements des terrains | de 06 à 10 ans |
| Constructions | de 10 à 20 ans |
| Agencement des constructions | 12 ans |
| Matériel et outillage industriels | 05 ans |
| Agencements, aménagements, installations | de 06 à 10 ans |
| Matériel de transport | 04 ans |
| Matériel de bureau et informatique | de 03 à 10 ans |
| Mobilier | de 05 à 10 ans |

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015. Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Rappel important:

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 Aux comptes annuels présentée en EUROS

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

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

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

| | Valeur brute des immob. au début d'exercice | Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice | Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst |
|---|---|--|--|
| Frais d'établissement, recherche, développement | 8 978 | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 7 382 | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | 152 575 | | 1 600 |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | 45 728 | | 15 431 |
| Autres install., agencements, aménagements | 48 853 | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 65 629 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | 312 785 | | 17 031 |
| Participations évaluées par équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 12 546 | | |
| TOTAL | 12 546 | | |
| TOTAL GENERAL | 341 691 | | 17 031 |

| | Diminutions Par virement de pst à pst | Diminutions Par cession ou mise HS | Valeur brute des immob. à fin d'exercice | Réév. légale Val origine à fin d'exercice |
|---|---|--|--|---|
| Frais d'établissement, recherche, développement | | | 8 978 | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 7 382 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | 154 175 | |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | | | 61 159 | |
| Autres install., agencements, aménagements | | | 48 853 | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 65 629 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | | 329 815 | |
| Participations évaluées par équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 12 546 | |
| TOTAL | | | 12 546 | |
| TOTAL GENERAL | | | 358 722 | |

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

| | Situations et mouvements de l'exercice | | | |
|--|--|-----------------------|--------------------------|-----------------|
| | Début exercice | Dotations exercice | Elem. sortis reprises | Fin exercice |
| Frais d'établissement, recherche | 8 978 | | | 8 978 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 7 382 | | | 7 382 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | 121 816 | 6 003 | | 127 819 |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels | 40 019 | 6 499 | | 46 518 |
| Installations, agencements divers | 20 051 | 4 772 | | 24 823 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 65 129 | 412 | | 65 541 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | 247 015 | 17 686 | | 264 701 |
| TOTAL GENERAL | 263 375 | 17 686 | | 281 061 |

| | Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice | | | Mouvements affectant la prov. pour amort. déroq. | |
|---|---|-----------|--------------|---|----------|
| | Linéaire | Dégressif | Exceptionnel | Dotations | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Install. gales, agencements, constructions | 6 003 | | | | |
| Install. tech., matériel, outill. industriels | 6 499 | | | | |
| Installations, agencements divers | 4 772 | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier | 412 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL | 17 686 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 17 686 | | | | |

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

5 - ETAT DES PROVISIONS

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

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

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | Un an au plus | Plus d'un an |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 12 546 | | 12 546 |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | | | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | |
| - T.V.A. | 327 | 327 | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | | | |
| - Divers | | | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | 6 340 | 6 340 | |
| Charges constatées d'avance | 14 395 | 14 395 | |
| TOTAL GENERAL | 33 608 | 21 062 | 12 546 |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice | | | |
| Remboursements des prêts dans l'exercice | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | A un an au plus | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des org. de crédits: | | | | |
| - à un an maximum | | | | |
| - plus d'un an | 62 253 | 62 253 | | |
| Emprunts et dettes financières | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 19 956 | 19 956 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 2 050 | 2 050 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 757 | 1 757 | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| - T.V.A. | 2 997 | 2 997 | | |
| - Obligations cautionnées | | | | |
| - Autres impôts et taxes | 16 | 16 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 5 951 | 5 951 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GENERAL | 94 979 | 94 979 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 20 556 | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés | | | | |