

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00653 Numéro SIREN : 893 637 652 Nom ou dénomination : BANKISE INVEST
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/11/2023 sous le numéro de dépôt 18815

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY	
	Le : 4 6 nov. 2023 Numéro: 18815

SAS BANKISE INVEST
Société par actions simplifiée au capital de 3 053 800,00 euros
Siège social : 20 Rue du Bicentenaire de la Révolution 91220 LE PLESSIS-PATE
RCS EVRY 893 637 652

**PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 29 JUIN 2023
RELATIVE A L'APPROBATION DES COMPTES**

L'AN DEUX MILLE VINGT TROIS,
Le 29 juin à 11 heures,

Monsieur Hervé DUPUY, né le 2 août 1968 à PARIS (75014), de nationalité française, demeurant à LE PLESSIS-PATE (91220) 20 Rue du Bicentenaire de la Révolution, résident français au sens de la réglementation fiscale,

Propriétaire des 305.380 actions formant le capital social de la Société BANKISE INVEST, société à actions simplifiée au capital de 3.053.800,00€, dont le siège social est à LE PLESSIS-PATE (91220) 20 Rue du Bicentenaire de la Révolution, immatriculée au Registre du Commerce et des sociétés d'EVRY sous le numéro 893 637 652.

En sa qualité d'associé unique de la société BANKISE INVEST

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- l'inventaire de l'actif et du passif de la société arrêté au 31 décembre 2022 ;
- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) ;
- le rapport de gestion du Président ;
- le texte des projets de résolutions.

A pris les décisions suivantes portant sur :

- Rapport de gestion du Président ;
- Approbation des comptes et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- Quitus au Président ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Pouvoirs.

PREMIERE DECISION

L'associé unique, après avoir pris connaissance des documents susmentionnés, approuve, tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par un bénéfice de 183.376,00 euros.

Il approuve également les opérations traduites par ces comptes.

L'associé unique donne en conséquence quitus au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette décision est adoptée



DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice :

- bénéfice de l'exercice : 183.376,00 €
- auquel s'ajoute un report à nouveau débiteur : 59.487,00 €

Soit un montant créditeur de 123.889,00 € affecté :

- au Report à Nouveau en intégralité : 123.889,00 €

En application de l'article 243 Bis du Code général des impôts, l'associé unique indique qu'aucune distribution de dividendes n'a été réalisée au cours des trois derniers exercices.

Cette décision est adoptée

TROISIEME DECISION

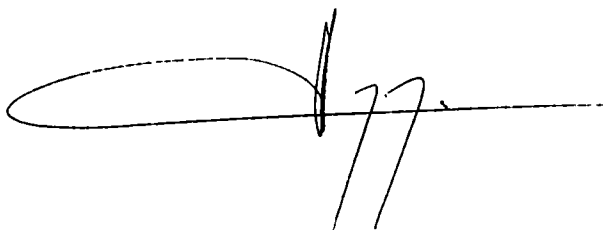
L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal aux fins d'accomplir toutes formalités de dépôt et autres qu'il appartiendra.

Cette décision est adoptée

L'ordre du jour étant épuisé, l'associé unique déclare la séance levée à 11 h 15.

De tout ce qu'il précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associé unique.

Monsieur Hervé DUPUY
Président & associé unique



SAS BANKISE INVEST

20 rue du Bicentenaire de la R

91220 LE PLESSIS PATE

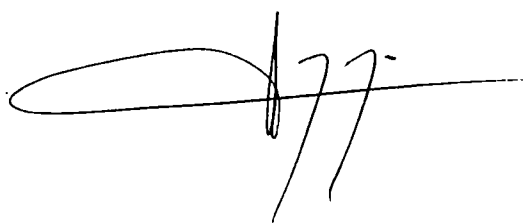
SIRET : 89363765200015

APE : 6420Z

PLAQUETTE

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

Documents comptables certifiés conformes par la présidence



SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

Société d'expertise comptable SOFALEC
7 rue Sainte Odile
BP 80062
67300 SCHILTIGHEIM
Téléphone 03.88.83.10.68 Télécopie 03.88.81.38.51



SAS BANKISE INVEST
20 rue du Bicentenaire de la R
91220 LE PLESSIS PATE

PLAQUETTE

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

<i>Attestation de l'expert comptable</i>	<i>1</i>
<i>Page de garde plaquette</i>	<i>2</i>
COMPTES ANNUELS	3
<i>Bilan Actif</i>	<i>4</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>8</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>9</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>10</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>12</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>14</i>
<i>Amortissements</i>	<i>15</i>
<i>Provisions</i>	<i>16</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>17</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>18</i>
<i>Chiffres clés de l'entreprise</i>	<i>19</i>

15

Attestation

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'entreprise **SAS BANKISE INVEST**, pour l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation des comptes définies par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables.

Sur la base de nos travaux, qui ne constituent ni un audit, ni un examen limité, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des Comptes Annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les Comptes Annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 3 305 639 euros

Chiffre d'affaires : 329 960 euros

Déficit net comptable : 183 376 euros

Fait à Schiltigheim
Le 13/05/2023

Signature

Expert comptable
J.P. HUCK





MISSION DE LA S.A. SOFALEC

Les comptes annuels de la SAS BANKISE INVEST relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022 ont été établis dans le cadre d'une mission contractuelle qui nous a été confiée par lettre en date du 21 octobre 2021.

Cette mission de présentation des comptes est définie par des normes professionnelles spécifiques se caractérisant par :

- Un référentiel précis de diligences. Ces diligences ne constituent pas un audit ni un examen limité et n'ont pas pour objectif d'attester la régularité et la sincérité des comptes annuels.

- L'émission d'une opinion sur les comptes. Ces diligences ont pour objectif de permettre à l'expert-comptable d'attester qu'il n'a pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Dans le cadre de notre mission, une attestation a été remise à la SAS BANKISE INVEST en date du 13/05/2023.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Distinction entre les comptes annuels et les informations complémentaires

Selon l'article L. 123-12 du Code de commerce, les comptes annuels comprennent le bilan, le compte de résultat et une annexe : "ils forment un tout indissociable".

La présente plaquette comprend :

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe légale),
- le détail de certains postes du bilan et du compte de résultat,
- les informations complémentaires : tableaux fiscaux, états de gestion, etc...

Expert-comptable

COMPTES ANNUELS

A small, stylized handwritten mark or signature in the bottom right corner of the page.

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	302 000	30 480	271 520	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	125 000		125 000	2 500
	Créances rattachées à des participations	256 884		256 884	372 500
	Autres titres immobilisés	100 000		100 000	
ACTIF IMMOBILISE	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	783 884	30 480	753 404	375 000
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	110 666		110 666	77 670
	Autres créances	194 756		194 756	3 285
ACTIF CIRCULANT	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	150 000		150 000	150 000
	DISPONIBILITES	2 096 813		2 096 813	2 490 452
	TOTAL (III)	2 552 235		2 552 235	2 721 407
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	2 552 235		2 552 235	2 721 407
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
COMPTES DE REGULARISATION	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	3 336 119	30 480	3 305 639	3 096 407

(1) dont droit au bail

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

6 884

(3) dont créances à plus d'un an

Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	02/02/2021 31/12/2021	11 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	753 404,21	22,79	375 000,00	12,11	378 404,21	100,91
Autres immobilisations corporelles	271 520,37	8,21			271 520,37	
21820000 Matériel de transport	302 000,00	9,14			302 000,00	
28182000 AMORTISSEMENT MAT TRANSPORT	(30 479,63)	-0,92			(30 479,63)	
Autres participations	125 000,00	3,78	2 500,00	0,08	122 500,00	N/S
26100001 BIFORT	125 000,00	3,78	2 500,00	0,08	122 500,00	N/S
Créances rattachées à des participations	256 883,84	7,77	372 500,00	12,03	(115 616,16)	-31,04
26700000 AVANCE BIFORT			122 500,00	3,96	(122 500,00)	-100,00
26700001 AVANCE BIFORT - COMPTE BLOQUE	250 000,00	7,56	250 000,00	8,07		
26880000 INT COURUS BIFORT	6 883,84	0,21			6 883,84	
Autres titres immobilisés	100 000,00	3,03			100 000,00	
27100000 PARTS SOC BP	100 000,00	3,03			100 000,00	
TOTAL III - Actif Circulant NET	2 552 234,87	77,21	2 721 406,90	87,89	(169 172,03)	-6,22
Créances clients et comptes rattachés	110 665,99	3,35	77 670,00	2,51	32 995,99	42,48
041D Collectif clients débiteurs	32 995,99	1,00			32 995,99	
41810000 CLIENT FACTURES A ETABLIR	77 670,00	2,35	77 670,00	2,51		
Autres créances	194 755,71	5,89	3 285,00	0,11	191 470,71	N/S
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	194 495,71	5,88			194 495,71	
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTE			3 045,00	0,10	(3 045,00)	-100,00
44586000 TVA A REGULARISER / FNP	260,00	0,01	240,00	0,01	20,00	8,33
Valeurs mobilières de placement	150 000,00	4,54	150 000,00	4,84		
50800100 COMPTE A TERME	150 000,00	4,54	150 000,00	4,84		
Disponibilités	2 096 813,17	63,43	2 490 451,90	80,43	(393 638,73)	-15,81
51210000 BANQUE	2 096 813,17	63,43	2 490 451,90	80,43	(393 638,73)	-15,81
TOTAL DU BILAN ACTIF	3 305 639,08	100,00	3 096 406,90	100,00	209 232,18	6,76

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	3 053 800	3 053 800
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres fonds propres	Autres réserves		
	Report à nouveau	(59 487)	
	Résultat de l'exercice	183 376	(59 487)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 177 689	2 994 313
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		21 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 552	1 440
	Dettes fiscales et sociales	124 398	79 654
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	127 950	102 094
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 305 639	3 096 407
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		183 375,64	(59 486,90)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		127 950	102 094
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	02/02/2021 31/12/2021	11 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	3 177 688,74	96,13	2 994 313,10	96,70	183 375,64	6,12
Capital Social ou individuel	3 053 800,00	92,38	3 053 800,00	98,62		
10100000 CAPITAL	3 053 800,00	92,38	3 053 800,00	98,62		
Report à nouveau	(59 486,90)	-1,80			(59 486,90)	
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(59 486,90)	-1,80			(59 486,90)	
Résultat de l'exercice	183 375,64	5,55	(59 486,90)	-1,92	242 862,54	408,26
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	127 950,34	3,87	102 093,80	3,30	25 856,54	25,33
Emprunts et dettes financières divers			21 000,00	0,68	(21 000,00)	-100,00
45500100 APPORT H DUPUY			21 000,00	0,68	(21 000,00)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 552,00	0,11	1 440,00	0,05	2 112,00	146,67
040C Collectif fournisseurs créditeurs	1 992,00	0,06			1 992,00	
40810000 FOURNISSEURS FACT.A REC.	1 560,00	0,05	1 440,00	0,05	120,00	8,33
Dettes fiscales et sociales	124 398,34	3,76	79 653,80	2,57	44 744,54	56,17
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL			1 014,48	0,03	(1 014,48)	-100,00
42820000 PROVISION CONGES PAYES	341,22	0,01	158,95	0,01	182,27	114,67
43100000 URSSAF	1 249,00	0,04	29 999,00	0,97	(28 750,00)	-95,84
43703000 Compte n°43703000	61,66				61,66	
43720000 RETRAITE NC + C			13 558,21	0,44	(13 558,21)	-100,00
43820000 Charges sociales sur C.P.	5,36		2,54		2,82	111,02
44210000 PAS	175,43	0,01	21 016,69	0,68	(20 841,26)	-99,17
44400000 IMPOT SUR LES SOCIETES	45 868,00	1,39			45 868,00	
44551000 TVA A DECAISSER	58 246,00	1,76			58 246,00	
44566000 TVA S'AUT.BIEN.SERV.DEDUCTI	0,07		0,20		(0,13)	-65,00
44571000 TVA COLLECTEE - TAUX NORMAL	5 498,96	0,17			5 498,96	
44587000 TCA/FACTURES A ETABLIR	12 945,00	0,39	12 945,00	0,42		
44862000 PROVISION TAXE APPRENTISSAGE	7,64		530,08	0,02	(522,44)	-98,56
44863000 PROVISION FORMATION CONTINUE			428,65	0,01	(428,65)	-100,00
TOTAL DU BILAN PASSIF	3 305 639,08	100,00	3 096 406,90	100,00	209 232,18	6,76

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	11 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	329 960		329 960	64 725
	Montant net du chiffre d'affaires	329 960		329 960	64 725
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			2	
Total des produits d'exploitation (1)				329 961	64 725
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			26 919	17 503
	Impôts, taxes et versements assimilés			23 602	959
	Salaires et traitements			22 088	78 096
	Charges sociales du personnel			6 678	27 653
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			30 480	
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			1		
Total des charges d'exploitation (2)				109 767	124 212
RESULTAT D'EXPLOITATION				220 194	(59 487)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		220 194	(59 487)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	6 884	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 238	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		9 121	
CHARGES FINANCIÈRES	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		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		9 121	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		229 316	(59 487)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		3 052 800
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		3 052 800
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	72	
	Sur opérations en capital		3 052 800
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	72	3 052 800
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(72)	
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		45 868	
TOTAL DES PRODUITS		339 083	3 117 525
TOTAL DES CHARGES		155 707	3 177 012
RESULTAT DE L'EXERCICE		183 376	(59 487)
(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			

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	02/02/2021 31/12/2021	11 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	329 961,46	100,00	64 725,00	100,00	265 236,46	409,79
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	329 959,92	100,00	64 725,00	100,00	265 234,92	409,79
Production vendue Services FRANCE	329 959,92	100,00	64 725,00	100,00	265 234,92	409,79
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	329 959,92	100,00	64 725,00	100,00	265 234,92	409,79
Montant net du chiffre d'affaires	329 959,92	100,00	64 725,00	100,00	265 234,92	409,79
Autres produits d'exploitation	1,54				1,54	
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	1,54				1,54	
Total des charges d'exploitation	109 767,16	33,27	124 211,90	191,91	(14 444,74)	-11,63
Autres achats et charges externes	26 919,34	8,16	17 503,30	27,04	9 416,04	53,80
61320000 LOCATIONS			252,00	0,39	(252,00)	-100,00
61520000 Entretien Install. & Agencem.	873,42	0,26			873,42	
61600000 ASSURANCES	4 770,42	1,45			4 770,42	
61840000 PRESTATIONS INFORMATIQUES	60,00	0,02			60,00	
62260000 HONORAIRES COMPTABLE	2 320,00	0,70	1 200,00	1,85	1 120,00	93,33
62261000 HONORAIRE AVOCAT	16 800,00	5,09	15 128,00	23,37	1 672,00	11,05
62270000 FRAIS ACTES ET CONTEN.	90,00	0,03	400,00	0,62	(310,00)	-77,50
62700000 SERVICES BANCAIRES ASSIMIL.	1 883,50	0,57	523,30	0,81	1 360,20	259,93
62810000 Cotisations	122,00	0,04			122,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	23 601,50	7,15	958,73	1,48	22 642,77	N/S
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	57,37	0,02	530,08	0,82	(472,71)	-89,18
63330000 PART. FORMATION CONTINUE	46,37	0,01	428,65	0,66	(382,28)	-89,18
63514000 T.V.S.	4 761,00	1,44			4 761,00	
63540000 DROITS ENREGIST. ET TIMBRE	18 736,76	5,68			18 736,76	
Salaires et traitements	22 087,65	6,69	78 096,42	120,66	(56 008,77)	-71,72
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	8 422,52	2,55	77 937,47	120,41	(69 514,95)	-89,19
64120000 CONGES PAYES	182,27	0,06	158,95	0,25	23,32	14,67
64140000 INTERRESSEMENT	319,22	0,10			319,22	
64141000 ABONDEMENT PEE ET PERCO	13 163,64	3,99			13 163,64	
Charges sociales du personnel	6 678,17	2,02	27 653,45	42,72	(20 975,28)	-75,85
64510000 COTISATIONS URSSAF	1 977,79	0,60	19 556,54	30,21	(17 578,75)	-89,89
64530000 COT. PREVOYANCES	399,13	0,12	8 094,37	12,51	(7 695,24)	-95,07
64582000 CHARGES SUR CONGES PAYES	2,82		2,54		0,28	11,02
64712000 Compte n°64712000	638,43	0,19			638,43	
64740000 AUTRES OEUVRES SOCIALES	3 660,00	1,11			3 660,00	
Dotation aux amortissements sur immobilisations	30 479,63	9,24			30 479,63	
68112000 DOT. AMORT. SIMMO. CORPORELL.	30 479,63	9,24			30 479,63	
Autres charges de gestion courante	0,87				0,87	
65800000 CHARG. DIVERS. GESTION COURAN	0,87				0,87	
Résultat d'exploitation	220 194,30	66,73	(59 486,90)	-91,91	279 681,20	470,16



Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	02/02/2021 31/12/2021	11 mois	Variations	%
Total des produits financiers	9 121,34	2,76			9 121,34	
Produits financiers de participations	6 883,84	2,09			6 883,84	
76110000 INTERETS BIFORT	6 883,84	2,09			6 883,84	
Autres intérêts et produits assimilés	2 237,50	0,68			2 237,50	
76300000 REVENUS DES AUTRES CREANCES	2 237,50	0,68			2 237,50	
Total des charges financières						
Résultat financier	9 121,34	2,76			9 121,34	
Résultat courant avant impôts	229 315,64	69,50	(59 486,90)	-91,91	288 802,54	485,49
Total des produits exceptionnels			3 052 800,00	N/S	(3 052 800,00)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			3 052 800,00	N/S	(3 052 800,00)	-100,00
77560000 PRIX DE CESSIION TITRES			3 052 800,00	N/S	(3 052 800,00)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	72,00	0,02	3 052 800,00	N/S	(3 052 728,00)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	72,00	0,02			72,00	
67120000 PENALITES ET AMENDES	72,00	0,02			72,00	
Charges exceptionnelles sur opération en capital			3 052 800,00	N/S	(3 052 800,00)	-100,00
67560000 VNC TITRES CEDES			3 052 800,00	N/S	(3 052 800,00)	-100,00
Résultat exceptionnel	(72,00)	-0,02			(72,00)	
Impôts sur les bénéfices	45 868,00	13,90			45 868,00	
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	46 768,00	14,17			46 768,00	
69920000 Crédit impôt famille	(900,00)	-0,27			(900,00)	
Résultat de l'exercice	183 375,64	55,58	(59 486,90)	-91,91	242 862,54	408,26

Règles et Méthodes Comptables

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.

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de commerce (articles L123-12 à L.123-22 et R.123-172 à R123-199-1), du règlement de l'Autorité des Normes comptables (ANC) n°2014-03 du 5 juin 2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des comptes et des règlements du Comité de Réglementation Comptable (CRC).

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 305 639 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 339 083 euros** et un total **charges de 155 707 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 183 376 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.
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. Toutefois, notre société a décidé, par souci de simplification, de retenir la durée d'usage de nos biens non décomposables au lieu et place de la durée d'utilité.

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

Il s'agit de notre premier exercice.

Les principales méthodes utilisées sont :

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Filiale

Notre société a fait l'acquisition de 25 % du capital de la SAS BIFORT en 2021 par souscription d'un montant de 2.500 €. à la constitution du capital de la société.

Par décision du Président de la SAS BIFORT, le capital de cette société a été augmenté, par incorporation de créances, d'un montant de 490.000 €. La participation de notre société est passée de 6.500 € à 125.000 € et représente toujours 25 % du capital.



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers			302 000			302 000
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			302 000			302 000
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	375 000		6 884			381 884
	Autres titres immobilisés			100 000			100 000
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	375 000		106 884			481 884
TOTAL		375 000		408 884			783 884

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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.					

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		30 480		30 480
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		30 480		30 480
TOTAL			30 480		30 480

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
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							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	256 884	6 884	250 000
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	110 666	110 666	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	194 496	194 496	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	260	260	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		562 306	312 306	250 000
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 552	3 552		
	Personnel et comptes rattachés	341	341		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 316	1 316		
	Impôts sur les bénéfices	45 868	45 868		
	Taxes sur la valeur ajoutée	76 690	76 690		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	183	183		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		127 950	127 950		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	02/02/2021 31/12/2021	11 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	329 960	100,00	64 725	100,00	265 235	409,79
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	329 960	100,00	64 725	100,00	265 235	409,79
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	329 960	100,00	64 725	100,00	265 235	409,79
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	329 960	100,00	64 725	100,00	265 235	409,79
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés						
- Autres charges externes	26 919	8,16	17 503	27,04	9 416	53,80
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	26 919	8,16	17 503	27,04	9 416	53,80
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	303 041	91,84	47 222	72,96	255 819	541,74
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	104	0,03	959	1,48	(855)	-89,18
- Autres impôts et taxes	23 498	7,12			23 498	
- Salaires et traitements	22 088	6,69	78 096	120,66	(56 009)	-71,72
- Charges sociales	6 678	2,02	27 653	42,72	(20 975)	-75,85
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	250 673	75,97	(59 487)	-91,91	310 160	521,39
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	2				2	
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	30 480	9,24			30 480	
- Autres charges de gestion courante	1				1	
RÉSULTAT EXPLOITATION	220 194	66,73	(59 487)	-91,91	279 681	470,16
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	9 121	2,76			9 121	
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	229 316	69,50	(59 487)	-91,91	288 803	485,49
Produits exceptionnels			3 052 800	N/S	(3 052 800)	-100,0
- Charges exceptionnelles	72	0,02	3 052 800	N/S	(3 052 728)	-100,0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(72)	-0,02			(72)	
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	45 868	13,90			45 868	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	183 376	55,58	(59 487)	-91,91	242 863	408,26

Chiffres clés de l'entreprise

	31/12/2022	31/12/2021	Variation N/N-1		
Nombre de mois	12	11			0
Chiffre d'affaires	329 960	64 725	265 235	409,79	
Marge commerciale <i>% sur vente de marchandises</i>					
Marge brute de production <i>% sur production</i>	329 960 <i>100,00</i>	64 725 <i>100,00</i>	265 235	409,79	
Valeur ajoutée <i>% sur CA</i>	303 041 <i>91,84</i>	47 222 <i>72,96</i>	255 819	541,74	
Excédent brut d'exploitation <i>% sur CA</i>	250 673 <i>75,97</i>	(59 487) <i>-91,91</i>	310 160	-521,3	
Résultat net comptable <i>% sur CA</i>	183 376 <i>55,58</i>	(59 487) <i>-91,91</i>	242 863	-408,2	
Capacité d'autofinancement	213 855	(59 487)	273 342	-459,5	
Besoin en fonds de roulement <i>Nombre de jours de CA</i>	177 471 <i>193,63</i>	(139) <i>(0,71)</i>	177 610	N/S	
Rotations (en jours) - Stock marchandises - Stock produits finis - Crédit fournisseurs - Crédit clients					
	47,50 120,74	23,13 330,00			

