

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 : 2011 B 00065 Numéro SIREN : 529 508 020 Nom ou dénomination : SWANN CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 18/12/2023 sous le numéro de dépôt 22039

SWANN CONSEIL

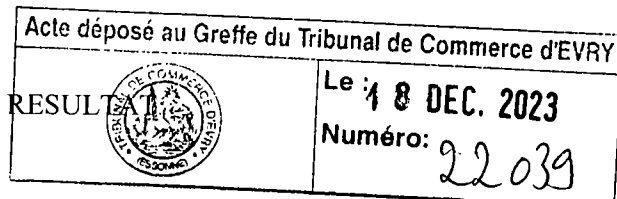
Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 €
Siège social : 8, rue Léon Appert – 91280 SAINT PIERRE DU PERRY

529 508 020 RCS EVRY

EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023**

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT



DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 52 438,44 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : + 52 438,44 €

↳ En totalité au poste « Report à Nouveau » : + 52 438,44 €

Qui s'élèvera désormais à + 2 140 581,89 €.

L'associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

EXERCICE CLOS LE	REVENUS ELIGIBLES A L'ABATTEMENT	
	DIVIDENDES (par part)	AUTRES REVENUS DISTRIBUES
31 décembre 2021	0 €	
31 décembre 2020	0 €	
31 décembre 2019	3 445,65 €	

Le gérant associé unique
Monsieur Fabien DUPUIS

A handwritten signature in black ink, appearing to be "F. Dupuis", written over a horizontal line.

EURL SWANN CONSEIL

8 T rue Léon Appert

91280 ST PIERRE DU PERRY



COMPTES ANNUELS

CFEC

18 RUE DU BOIS CHALAND

91090 LISSES

01.69.91.80.00

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

EURL SWANN CONSEIL
8 T rue Léon Appert
91280 ST PIERRE DU PERRY

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, 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,	2 757 532 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	360 000 Euros
- Résultat net comptable,	52 438 Euros

Fait à LISSES
Le 17/05/2023

Mr CHRISTOPHE RACAUD
EXPERT COMPTABLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
ACTIF CIRCULANT	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 134 515		2 134 515	2 134 090	425	0.02
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
Comptes de Régularisation	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	2 134 515		2 134 515	2 134 090	425	0.02
	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						
Comptes de Régularisation	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	71 220		71 220	67 440	3 780	5.60
	Autres créances	526 115		526 115	530 772	-4 657	-0.88
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	14 613		14 613	20 503	-5 890	-28.73
	Charges constatées d'avance (3)	11 069		11 069		11 069	
	Total III	623 017		623 017	618 715	4 302	0.70
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 757 532		2 757 532	2 752 805	4 727	0.17

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000	1 000		
	Réserves				
	Réserve légale	100	100		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	2 088 143	2 043 800	44 343	2.17
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	52 438	44 343	8 095	18.26
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	2 141 682	2 089 243	52 438	2.51
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	121 070	153 868	-32 799	-21.32
	Concours bancaires courants	104	161	-56	-35.12
	Emprunts et dettes financières diverses	266 651	328 755	-62 103	-18.89
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 614	27 402	-1 787	-6.52
	Dettes fiscales et sociales	58 411	81 377	-22 966	-28.22
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	144 000	72 000	72 000	100.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	615 850	663 562	-47 712	-7.19
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 757 532	2 752 805	4 727	0.17

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

533 674

545 422

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	360 000		360 000	360 000		
Chiffre d'affaires NET	360 000		360 000	360 000		
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			38 150	21 200	16 950	79.95
Autres produits			3	1	2	217.65
Total des Produits d'exploitation (I)			398 153	381 201	16 952	4.45
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			137 296	73 504	63 793	86.79
Impôts, taxes et versements assimilés			8 338	41 541	-33 203	-79.93
Salaires et traitements			122 651	172 699	-50 048	-28.98
Charges sociales			98 365	95 895	2 470	2.58
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			34	1	33	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			366 684	383 639	-16 955	-4.42
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			31 469	-2 438	33 907	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	30 000	50 000	-20 000	-40.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 961	4 927	5 034	102.18
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	39 961	54 927	-14 966	-27.25
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 192	4 722	-2 530	-53.58
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 192	4 722	-2 530	-53.58
2. Résultat financier (V-VI)	37 769	50 205	-12 436	-24.77
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	69 238	47 767	21 471	44.95
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		31 441	-31 441	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		31 441	-31 441	-100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	450		450	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		31 441	-31 441	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	450	31 441	-30 991	-98.57
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-450		-450	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	16 350	3 424	12 926	377.51
Total des produits (I+III+V+VII)	438 114	467 569	-29 454	-6.30
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	385 676	423 225	-37 550	-8.87
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	52 438	44 343	8 095	18.26

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier

. Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Compte rendu de travaux de l'Expert-Comptable

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 757 532.12 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 360 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 52 438.44 Euros.

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

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	2 134 090		425
TOTAL	2 134 090		425
TOTAL GENERAL	2 134 090		425

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			2 134 515	2 134 515
TOTAL			2 134 515	2 134 515
TOTAL GENERAL			2 134 515	2 134 515

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	71 220	71 220	
Taxe sur la valeur ajoutée	26 078	26 078	
Groupe et associés	472 617	472 617	
Débiteurs divers	27 420	27 420	
Charges constatées d'avance	11 069	11 069	
TOTAL	608 404	608 404	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	121 174	121 174		
Fournisseurs et comptes rattachés	25 614	25 614		
Personnel et comptes rattachés	8 222	8 222		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 803	12 803		
Impôts sur les bénéfices	12 926	12 926		
Taxe sur la valeur ajoutée	24 166	24 166		
Autres impôts taxes et assimilés	293	293		
Groupe et associés	266 651	266 651		
Autres dettes	144 000	144 000		
TOTAL	615 850	615 850		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 210			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	34 080			

Composition du capital social

(PCG Art 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	100.0000	10			10

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	71 220
Total	71 220

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	281
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 470
Dettes fiscales et sociales	17 315
Autres dettes	144 000
Total	174 066

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 069
Total	11 069

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art L 233-15, PCG Art 832-6, 833-6 et 841-6)

EURL SWANN CONSEIL
91280 ST PIERRE DU PERRY

Page 10

Société A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art 831-2/13)



CMBA Essonne
WALTER ALLINIAL

membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International

- > Conseil
- > Audit
- > Expertise comptable, fiscale et sociale

SWANN CONSEIL
8 RUE LEON APPERT
91280 SAINT PIERRE DU PERRY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2022

6, boulevard Dubreuil – 91400 ORSAY
Tél : 33 (0)1 69 07 60 18 - Fax : 33 (0)1 69 07 50 88
E-mail : orsay@gmba.fr
Site internet : www.gmba-allinial.com

SARL au capital de 25 000 Euros - 402 685 747 RCS Evry - NAF 6920 Z - N° TVA : FR 47402685747
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Parisienne
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International



Notre engagement
responsable depuis
2012

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique du 30 juin 2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SWANN CONSEIL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, et n'appellent pas de commentaire particulier.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Orsay, le 15 juin 2023

Le Commissaire aux comptes
GMBA ESSONNE
Représentée par Raymond DORGE

Raymond DORGE

Signé numériquement par
CONNECTIVE NV - Connective
eSignatures de la part de
Raymond DORGE

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

- BILAN ACTIF
- BILAN PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- ANNEXE

EURL SWANN CONSEIL

8 T rue Léon Appert

91280 ST PIERRE DU PERRY

COMPTES ANNUELS

CFEC

18 RUE DU BOIS CHALAND

91090 LISSES

01.69.91.80.00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	2 134 515		2 134 515	2 134 090	425 0.02
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières					
	Total II	2 134 515		2 134 515	2 134 090	425 0.02
	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					
	Créances (3)					
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	71 220		71 220	67 440	3 780 5.60
	Autres créances	526 115		526 115	530 772	-4 657 -0.88
	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	14 613		14 613	20 503	-5 890 -28.73
	Charges constatées d'avance (3)	11 069		11 069		11 069
	Total III	623 017		623 017	618 715	4 302 0.70
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 757 532		2 757 532	2 752 805	4 727 0.17

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000	1 000		
	Réserves				
	Réserve légale	100	100		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	2 088 143	2 043 800	44 343	2.17
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	52 438	44 343	8 095	18.26
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 141 682	2 089 243	52 438	2.51
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	121 070	153 868	-32 799	-21.32
	Concours bancaires courants	104	161	-56	-35.12
	Emprunts et dettes financières diverses	266 651	328 755	-62 103	-18.89
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 614	27 402	-1 787	-6.52
	Dettes fiscales et sociales	58 411	81 377	-22 966	-28.22
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	144 000	72 000	72 000	100.00
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	615 850	663 562	-47 712	-7.19
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 757 532	2 752 805	4 727	0.17

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

533 674

545 422

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	360 000		360 000	360 000		
Chiffre d'affaires NET	360 000		360 000	360 000		
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			38 150	21 200	16 950	79.95
Autres produits			3	1	2	217.65
Total des Produits d'exploitation (I)			398 153	381 201	16 952	4.45
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			137 296	73 504	63 793	86.79
Impôts, taxes et versements assimilés			8 338	41 541	-33 203	-79.93
Salaires et traitements			122 651	172 699	-50 048	-28.98
Charges sociales			98 365	95 895	2 470	2.58
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			34	1	33	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			366 684	383 639	-16 955	-4.42
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			31 469	-2 438	33 907	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	30 000		50 000		-20 000	-40.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 961		4 927		5 034	102.18
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	39 961		54 927		-14 966	-27.25
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 192		4 722		-2 530	-53.58
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 192		4 722		-2 530	-53.58
2. Résultat financier (V-VI)	37 769		50 205		-12 436	-24.77
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	69 238		47 767		21 471	44.95
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			31 441		-31 441	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			31 441		-31 441	-100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	450				450	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			31 441		-31 441	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	450		31 441		-30 991	-98.57
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-450				-450	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	16 350		3 424		12 926	377.51
Total des produits (I+III+V+VII)	438 114		467 569		-29 454	-6.30
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	385 676		423 225		-37 550	-8.87
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	52 438		44 343		8 095	18.26

* V compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Compte rendu de travaux de l'Expert-Comptable

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 757 532.12 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 360 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 52 438.44 Euros.

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

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	2 134 090		425
TOTAL	2 134 090		425
TOTAL GENERAL	2 134 090		425

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			2 134 515	2 134 515
TOTAL			2 134 515	2 134 515
TOTAL GENERAL			2 134 515	2 134 515

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	71 220	71 220	
Taxe sur la valeur ajoutée	26 078	26 078	
Groupe et associés	472 617	472 617	
Débiteurs divers	27 420	27 420	
Charges constatées d'avance	11 069	11 069	
TOTAL	608 404	608 404	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	121 174	121 174		
Fournisseurs et comptes rattachés	25 614	25 614		
Personnel et comptes rattachés	8 222	8 222		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 803	12 803		
Impôts sur les bénéfices	12 926	12 926		
Taxe sur la valeur ajoutée	24 166	24 166		
Autres impôts taxes et assimilés	293	293		
Groupe et associés	266 651	266 651		
Autres dettes	144 000	144 000		
TOTAL	615 850	615 850		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 210			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	34 080			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	100.0000	10			10

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	71 220
Total	71 220

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	281
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 470
Dettes fiscales et sociales	17 315
Autres dettes	144 000
Total	174 066

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 069
Total	11 069

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

EURL SWANN CONSEIL
91280 ST PIERRE DU PERRY

Page : 10

Société Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)