

RCS : BOULOGNE SUR MER

Code greffe : 6202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 50100

Numéro SIREN : 448 593 202

Nom ou dénomination : A.J. CURIE

Ce dépôt a été enregistré le 10/08/2023 sous le numéro de dépôt 4942

BILAN - ACTIF

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs au 31/12/22			Valeurs au 30/06/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 293,70	2 705,30	1 588,40	2 406,77
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	83 322,01	48 050,03	35 271,98	42 869,16
Installations tech., matériel et outillages industriels	530 886,21	417 849,56	113 036,65	149 552,84
Autres immobilisations corporelles	1 334 384,17	817 793,13	516 591,04	619 557,82
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations	10 000,00		10 000,00	10 000,00
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				1 225,00
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 962 886,09	1 286 398,02	676 488,07	825 611,59
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	22 005,59		22 005,59	10 476,33
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 321,00		1 321,00	1 250,00
Créances				
Clients (3)	678,28		678,28	11 713,71
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	871,52		871,52	719,66
Personnel et comptes rattachés (3)				82,32
Créances fiscales et sociales (3)	39 468,55		39 468,55	16 641,66
Fournisseurs débiteurs	286,40		286,40	
Débiteurs divers (3)	69 641,54		69 641,54	44 334,80
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	343 096,54		343 096,54	767 104,57
Charges constatées d'avance (3)	13 668,20		13 668,20	11 258,87
TOTAL (II)	491 037,62		491 037,62	863 581,92
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	2 453 923,71	1 286 398,02	1 167 525,69	1 689 193,51

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 30/06/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 8 000,00)	8 000,00	8 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	800,00	800,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	217 279,67	537 493,54
SITUATION NETTE	226 079,67	546 293,54
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	226 079,67	546 293,54
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	5 210,43	4 934,90
TOTAL (II)	5 210,43	4 934,90
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	563 251,08	757 070,48
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés		100 144,99
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-552,29	-261,47
Fournisseurs	149 047,28	123 691,33
Fournisseurs, factures non parvenues	52 032,62	33 000,98
Dettes fiscales et sociales	172 425,90	123 890,43
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	31,00	428,33
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	936 235,59	1 137 965,07
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	1 167 525,69	1 689 193,51
(1) Dont à plus d'un an	383 472,00	511 472,00
(1) Dont à moins d'un an	553 315,88	626 755,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTES DE RÉSULTAT

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

	Du 01/07/21 Au 31/12/22	Du 01/07/20 Au 30/06/21	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (I)				
Production vendue (biens et services)	6 855 827,65	3 581 093,87	3 274 733,78	91,45
Montant net du chiffre d'affaires	6 855 827,65	3 581 093,87	3 274 733,78	91,45
Production immobilisée	39 873,34	22 246,75	17 626,59	79,23
Subventions d'exploitation	19 862,10	337 602,45	-317 740,35	-94,12
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	12 778,58	1 468,73	11 309,85	770,04
Autres produits	11 235,06	8 563,78	2 671,28	31,19
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	6 939 576,73	3 950 975,58	2 988 601,15	75,64
Charges d'exploitation				
Achats de matières premières et autres approvis.	1 682 941,36	868 600,34	814 341,02	93,75
Variation de stocks	-11 529,26	2 790,50	-14 319,76	-513,16
Autres achats et charges externes	2 285 497,76	1 215 045,45	1 070 452,31	88,10
Impôts, taxes et versements assimilés	67 958,38	30 203,34	37 755,04	125,00
Salaires et traitements	1 689 154,22	851 302,18	837 852,04	98,42
Charges sociales	312 794,67	4 682,28	308 112,39	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	256 920,90	185 352,60	71 568,30	38,61
Dotations aux provisions	275,53	-1 035,73	1 311,26	126,60
Autres charges	344 414,21	181 535,95	162 878,26	89,72
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	6 628 427,77	3 338 476,91	3 289 950,86	98,55
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	311 148,96	612 498,67	-301 349,71	-49,20
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges	-7,44		-7,44	
Différences positives de change		61,47	-61,47	-100,00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	-7,44	61,47	-68,91	-112,10
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées (4)	7 045,38	6 531,60	513,78	7,87
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	7 045,38	6 531,60	513,78	7,87
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-7 052,82	-6 470,13	-582,69	-9,01
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	304 096,14	606 028,54	-301 932,40	-49,82
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		6 419,00	-6 419,00	-100,00
Sur opérations en capital	3 321,69		3 321,69	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	3 321,69	6 419,00	-3 097,31	-48,25
Charges exceptionnelles				
Sur opérations en capital	3 321,69		3 321,69	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	22 833,47		22 833,47	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	26 155,16		26 155,16	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-22 833,47	6 419,00	-29 252,47	-455,72
Impôt sur les bénéfices (X)	63 983,00	74 954,00	-10 971,00	-14,64

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

	Du 01/07/21 Au 31/12/22	Du 01/07/20 Au 30/06/21	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	6 942 890,98	3 957 456,05	2 985 434,93	75,44
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 725 611,31	3 419 962,51	3 305 648,80	96,66
Bénéfice ou Perte	217 279,67	537 493,54	-320 213,87	-59,58
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	<i>1 574,33</i>			
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>	<i>695,00</i>	<i>666,00</i>		

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NS	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT DES STOCKS		NS	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE		NS	
ENTREPRISES LIÉES		NS	
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT		NS	
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES		NS	
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 1 167 525,69 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 217 279,67 Euros.

L'exercice a une durée de 18 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 31/12/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	de 10 à 20 ans
- Installations techniques	de 2 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	de 1 à 7 ans
- Matériel de bureau et info	de 3 à 5 ans
- Mobilier	de 5 à 7 ans
- Logiciels et licences	de 1 à 3 ans

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	9 130		800
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	83 322		
		Instal.géné., agencets & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		673 535		39 520
		Instal. gén., agencets & aménagts divers	1 242 191		80 919
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & info., mobilier	162 714		13 939
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	2 161 762		134 378
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		10 000		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 225		1 900
		TOTAL IV	11 225		1 900
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 182 117		137 078

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II		5 636	4 294	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			83 322	
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.			182 169	530 886	
		Instal. gén., agencets, aménagts d.		95 140	1 227 971	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat.bureau, info., mob.		70 239	106 414	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		347 547	1 948 592	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				10 000	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			3 125		
		TOTAL IV		3 125	10 000	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				356 309	1 962 886	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		6 723	1 618	5 636	2 705
TOTAL		6 723	1 618	5 636	2 705
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	40 453	7 597		48 050
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		523 982	72 714	178 847	417 850
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	695 869	151 879	95 140	752 608
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	89 479	45 946	70 239	65 185
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 349 782	278 136	344 226	1 283 693
TOTAL GENERAL		1 356 505	279 754	349 862	1 286 398

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Constr. Immo. corporelles	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		10 000		10 000
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		1 550	1 550	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		4 667	4 667	
	Impôts sur les bénéfices		26 454	26 454	
	Etat & autres		8 348	8 348	
	coll. publiques				
	Autres impôts, taxes & versements assimilés				
	Divers				
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		69 928	69 928	
	Charges constatées d'avance		13 668	13 668	
	TOTAUX		134 614	124 614	10 000
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
			- Prêts accordés en cours d'exercice	1 900	
	(2)	des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	3 125	
			Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	13 668
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	13 668

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	872
Autres créances	39 325
Disponibilités	
TOTAL	40 197

CAPITAUX PROPRES

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500,00	16,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	1 982	1 982		
	à plus d' 1 an à l'origine	561 269	177 797	383 472	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		201 080	201 080		
Personnel & comptes rattachés		85 488	85 488		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		72 334	72 334		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	8 079	8 079		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		6 525	6 525		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		31	31		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		936 788	553 316	383 472	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	153 076			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	347 138			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 982
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 033
Dettes fiscales et sociales	108 123
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	162 137

ENGAGEMENTS

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Engagement de retraite : Le personnel de l'entreprise n'ayant pas un âge moyen de 50 ans, le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ en retraite, en tenant compte de la probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite, n'a pas été valorisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	9 194					9 194
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	9 194					9 194
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	9 194					9 194

ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES

La société exerce son activité de restauration rapide dans le cadre d'un contrat de location gérance sous l'enseigne MC DONALD'S. Ce contrat a été conclu le 29/07/2003 pour une durée de 20 ans.

Liasse fiscale

AJ CURIE

Société par Actions Simplifiée au capital de 8.000 euros
Zone d'aménagement Curie – 62100 CALAIS
448 593 202 RCS BOULOGNE SUR MER

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

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
Exercice clos le 31 décembre 2022**

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition du président et décide de distribuer la totalité du bénéfice de l'exercice, s'élevant à 217.279,67 euros, à l'associée, à titre de dividende.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèveraient à 8.800 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il bénéficiera exclusivement à l'associée unique personne morale et ne sera pas éligible à la réfaction de 40 %.

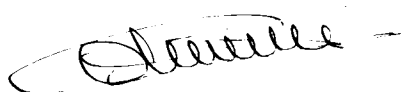
Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercices	Dividendes distribués	Montant éligible à la réfaction de 40 %	Montant non éligible à la réfaction de 40 %
Exercice clos au 30 juin 2021	537.493,54 €	483.744,19 €	53.749,35 €
Exercice clos au 30 juin 2020	156.092,66 €	140.483,40 €	15.609,26 €
Exercice clos au 30 juin 2019	231.501,42 €	208.351,29 €	23.150,13 €

Cette décision est adoptée par le représentant de l'associée unique.

*

Certifié conforme
Madame Hélène OTTELARD



In Extenso

In Extenso Centre Ouest

8 rue Eugène Brémond
CS 40007
49308 Cholet Cedex

Tel : 02 41 49 10 59
Fax : 02 41 49 10 50
cholet@inextenso.fr
www.inextenso.fr

AJ CURIE

Société par Actions Simplifiée

Zone d'Aménagement Curie
62100 CALAIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de 18 mois clos le 31 décembre 2022

In Extenso

In Extenso Centre Ouest

8 rue Eugène Brémont
CS 40007
49308 Cholet Cedex

Tel : 02 41 49 10 59
Fax : 02 41 49 10 50
cholet@inextenso.fr
www.inextenso.fr

AJ CURIE

Société par Actions Simplifiée

Zone d'Aménagement Curie
62100 CALAIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de 18 mois clos le 31 décembre 2022

A l'associé unique de la société AJ CURIE,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

En outre :

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Cholet, le 23 juin 2023
Le commissaire aux comptes

In Extenso Centre Ouest

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping vertical strokes and a horizontal flourish at the end.

Xavier ALLEREAU

BILAN - ACTIF

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs au 31/12/22			Valeurs au 30/06/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 293,70	2 705,30	1 588,40	2 406,77
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	83 322,01	48 050,03	35 271,98	42 869,16
Installations tech., matériel et outillages industriels	530 886,21	417 849,56	113 036,65	149 552,84
Autres immobilisations corporelles	1 334 384,17	817 793,13	516 591,04	619 557,82
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations	10 000,00		10 000,00	10 000,00
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				1 225,00
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 962 886,09	1 286 398,02	676 488,07	825 611,59
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	22 005,59		22 005,59	10 476,33
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 321,00		1 321,00	1 250,00
Créances				
Clients (3)	678,28		678,28	11 713,71
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	871,52		871,52	719,66
Personnel et comptes rattachés (3)				82,32
Créances fiscales et sociales (3)	39 468,55		39 468,55	16 641,66
Fournisseurs débiteurs	286,40		286,40	
Débiteurs divers (3)	69 641,54		69 641,54	44 334,80
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	343 096,54		343 096,54	767 104,57
Charges constatées d'avance (3)	13 668,20		13 668,20	11 258,87
TOTAL (II)	491 037,62		491 037,62	863 581,92
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	2 453 923,71	1 286 398,02	1 167 525,69	1 689 193,51

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

In Extenso Centre Ouest
8 rue Eugène Brémont
CS 40007
49308 Cholet Cedex

BILAN - PASSIF

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 30/06/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 8 000,00)	8 000,00	8 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	800,00	800,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	217 279,67	537 493,54
SITUATION NETTE	226 079,67	546 293,54
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	226 079,67	546 293,54
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	5 210,43	4 934,90
TOTAL (II)	5 210,43	4 934,90
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	563 251,08	757 070,48
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés		100 144,99
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-552,29	-261,47
Fournisseurs	149 047,28	123 691,33
Fournisseurs, factures non parvenues	52 032,62	33 000,98
Dettes fiscales et sociales	172 425,90	123 890,43
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	31,00	428,33
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	936 235,59	1 137 965,07
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	1 167 525,69	1 689 193,51
(1) Dont à plus d'un an	383 472,00	511 472,00
(1) Dont à moins d'un an	553 315,88	626 755,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		
In Extensio Centre Ouest 8 rue Eugène Brémont CS 40507 49308 Cholet Cedex		

COMPTES DE RÉSULTAT

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

	Du 01/07/21 Au 31/12/22	Du 01/07/20 Au 30/06/21	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (I)				
Production vendue (biens et services)	6 855 827,65	3 581 093,87	3 274 733,78	91,45
Montant net du chiffre d'affaires	6 855 827,65	3 581 093,87	3 274 733,78	91,45
Production immobilisée	39 873,34	22 246,75	17 626,59	79,23
Subventions d'exploitation	19 862,10	337 602,45	-317 740,35	-94,12
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	12 778,58	1 468,73	11 309,85	770,04
Autres produits	11 235,06	8 563,78	2 671,28	31,19
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	6 939 576,73	3 950 975,58	2 988 601,15	75,64
Charges d'exploitation				
Achats de matières premières et autres approvis.	1 682 941,36	868 600,34	814 341,02	93,75
Variation de stocks	-11 529,26	2 790,50	-14 319,76	-513,16
Autres achats et charges externes	2 285 497,76	1 215 045,45	1 070 452,31	88,10
Impôts, taxes et versements assimilés	67 958,38	30 203,34	37 755,04	125,00
Salaires et traitements	1 689 154,22	851 302,18	837 852,04	98,42
Charges sociales	312 794,67	4 682,28	308 112,39	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	256 920,90	185 352,60	71 568,30	38,61
Dotations aux provisions	275,53	-1 035,73	1 311,26	126,60
Autres charges	344 414,21	181 535,95	162 878,26	89,72
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	6 628 427,77	3 338 476,91	3 289 950,86	98,55
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	311 148,96	612 498,67	-301 349,71	-49,20
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges	-7,44		-7,44	
Différences positives de change		61,47	-61,47	-100,00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	-7,44	61,47	-68,91	-112,10
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées (4)	7 045,38	6 531,60	513,78	7,87
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	7 045,38	6 531,60	513,78	7,87
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-7 052,82	-6 470,13	-582,69	-9,01
RÉSULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	304 096,14	606 028,54	-301 932,40	-49,82
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		6 419,00	-6 419,00	-100,00
Sur opérations en capital	3 321,69		3 321,69	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	3 321,69	6 419,00	-3 097,31	-48,25
Charges exceptionnelles				
Sur opérations en capital	3 321,69		3 321,69	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	22 833,47		22 833,47	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	26 155,16		26 155,16	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-22 833,47	6 419,00	-29 252,47	-455,72
Impôt sur les bénéfices (X)	63 983,00	74 954,00	-10 971,00	-14,64

In Extensio Cerora Ouest
8 rue Eugène Brémont
CS 40007
49303 Cholet Cedex

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

	Du 01/07/21 Au 31/12/22	Du 01/07/20 Au 30/06/21	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	6 942 890,98	3 957 456,05	2 985 434,93	75,44
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 725 611,31	3 419 962,51	3 305 648,80	96,66
Bénéfice ou Perte	217 279,67	537 493,54	-320 213,87	-59,58
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	<i>1 574,33</i>			
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>	<i>695,00</i>	<i>666,00</i>		
In Extensio Centre Ouest 8 rue Eugène Brémont CS 40007 49308 Cholet Cedex				

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
Faits caractéristiques de l'exercice	O		
Règles et méthodes comptables	O		
Immobilisations incorporelles		NS	
Immobilisations corporelles	O		
État des amortissements	O		
État des dépréciations			NA
Provisions inscrites au bilan			NA
Crédit bail			NA
Locations			NA
Immobilisations financières		NS	
Écart de réévaluations			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
État des stocks		NS	
État des échéances des créances	O		
Effets de commerce		NS	
Entreprises liées		NS	
Comptes de régularisation - Actif	O		
Composition du capital social	O		
Tableau d'affectation du résultat		NS	
Tableau des variations des capitaux propres			NA
Accroissement et allègement de la dette future d'impôts			NA
État des échéances des dettes	O		
Comptes de régularisation - Passif	O		
Les engagements	O		
Dettes garanties par des sûretés réelles			NA
Honoraires versés aux commissaires aux comptes		NS	
Les effectifs			NA
Chiffre d'affaires,			NA
ventilation de l'impôt,			
incidence des dispositions fiscales sur les capitaux propres			
Produits et charges exceptionnels			NA
Transferts de charges			NA
Commentaire			NA

In Extensio Centre Ouest
8 rue Eugène Brémont
CS 40007
49303 Cholet Cedex

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 1 167 525,69 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 217 279,67 Euros.

L'exercice a une durée de 18 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 31/12/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

In Extenso Centre Ouest
8 rue Eugène Brémont
CS 40007
49335 Cholet Cedex

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	de 10 à 20 ans
- Installations techniques	de 2 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	de 1 à 7 ans
- Matériel de bureau et info	de 3 à 5 ans
- Mobilier	de 5 à 7 ans
- Logiciels et licences	de 1 à 3 ans

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

In Extensio Centre Ouest
8 rue Eugène Brémont
CS 40007
49303 Cholet Cedex

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	9 130	800
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	83 322		
	Instal.géné., agencés & aménagés const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		673 535		39 520
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers	1 242 191		80 919
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & info., mobilier	162 714		13 939
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL III	2 161 762		134 378
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		10 000		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 225		1 900
		TOTAL IV	11 225		1 900
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 182 117		137 078

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II		5 636	4 294	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			83 322	
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons				
		outillage indus.		182 169	530 886	
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencs, aménagts d.		95 140	1 227 971	
		Matériel de transport				
	Immos corporelles en cours	Mat.bureau, info., mob.		70 239	106 414	
		Emballages récup. div.				
	Avances et acomptes					
	TOTAL III		347 547	1 948 592		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				10 000	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			3 125		
	TOTAL IV		3 125	10 000		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				356 309	1 962 886	

In Extenso Centre Ouest
8 rue Eugène Brémont
CS 40007
49308 Cholet Cedex

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		6 723	1 618	5 636	2 705
TOTAL		6 723	1 618	5 636	2 705
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	40 453	7 597		48 050
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels		523 982	72 714	178 847	417 850
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	695 869	151 879	95 140	752 608
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	89 479	45 946	70 239	65 185
Emballages récupérables divers					
TOTAL		1 349 782	278 136	344 226	1 283 693
TOTAL GENERAL		1 356 505	279 754	349 862	1 286 398

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Constr. Immo. corpor.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outill.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
Immo. corpor.	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

In Extensio Centre Ouest
8 rue Eugène Brémont
CS 40007
49308 Cholet Cedex

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		10 000		10 000
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		1 550	1 550	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		4 667	4 667	
	Impôts sur les bénéfices		26 454	26 454	
	Etat & autres		8 348	8 348	
	coll. publiques				
	Autres impôts, taxes & versements assimilés				
	Divers				
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		69 928	69 928	
Charges constatées d'avance		13 668	13 668		
TOTAUX			134 614	124 614	10 000
REMOIS	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice	1 900	
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice	3 125	
Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)					

In Extensio Centre Ouest
8 rue Eugène Brémont
05 40007
49303 Cholet Cedex

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	13 668
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	13 668

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	872
Autres créances	39 325
Disponibilités	
TOTAL	40 197

In Extenso Centre Ouest
8 rue Eugène Bramond
CS 40007
49300 Cholet Cedex

CAPITAUX PROPRES

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500,00	16,00

In Extenso Centre Ouest
8 rue Eugène Brémont
CS 40007
49308 Cholet Cedex

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	1 982	1 982		
	à plus d'1 an à l'origine	561 269	177 797	383 472	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		201 080	201 080		
Personnel & comptes rattachés		85 488	85 488		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		72 334	72 334		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	8 079	8 079		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	6 525	6 525		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		31	31		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		936 788	553 316	383 472	
RECHVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	153 076			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	347 138			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

In Extenso Centre Ouest
 8 rue Eugène Brémont
 CS 40007
 49303 Cholet Cedex

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 982
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 033
Dettes fiscales et sociales	108 123
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	162 137

In Extensio Centre Ouest
8 rue Eugène Brémont
CS 40007
49306 Cholet Cedex

ENGAGEMENTS

Du 01/07/2021 au 31/12/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Engagement de retraite : Le personnel de l'entreprise n'ayant pas un âge moyen de 50 ans, le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ en retraite, en tenant compte de la probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite, n'a pas été valorisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement	9 194					9 194
TOTAL (1)	9 194					9 194
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions TOTAL	9 194					9 194

ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES

La société exerce son activité de restauration rapide dans le cadre d'un contrat de location gérance sous l'enseigne MC DONALD'S. Ce contrat a été conclu le 29/07/2003 pour une durée de 20 ans.

In Extenso Centre Ouest
8 rue Eugène Brémont
CS 40007
49303 Cholet Cedex