

 Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	142 008	142 008
Chiffre d'affaires net	142 008	142 008
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	914	
Autres produits		1
Total I	142 922	142 009
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	26 754	22 254
Impôts, taxes et versements assimilés	1 723	1 462
Salaires et traitements	62 108	78 844
Charges sociales	23 456	29 735
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 566	651
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
Total II	117 607	132 946
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	25 315	9 063
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	175	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	175	
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	-175	
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	25 140	9 063

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	181	
Total VIII	181	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-181	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	2 637	1 376
Total des produits (I+III+V+VII)	142 922	142 009
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	120 600	134 322
BENEFICE OU PERTE	22 322	7 687
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

 Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	19 799	4 217	15 582	16 448
Immobilisations corporelles en cours	2 547		2 547	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	114 412		114 412	
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	136 758	4 217	132 541	16 448
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	118 425		118 425	110 569
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				14 541
Charges constatés d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	118 425		118 425	125 111
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	255 183	4 217	250 966	141 559
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

 Bilan passif

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	81 714	100
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10	10
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	44 350	36 663
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	22 322	7 687
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	181	
Total	148 577	44 460
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (3)	24 368	25 500
Emprunts et dettes diverses (4)	7 537	10 935
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 680	5 446
Dettes fiscales et sociales	62 756	55 218
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	48	
Produits constatés d'avance (1)		
Total	102 389	97 099
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	250 966	141 559
(1) Dont à plus d'un an (a)	18 404	22 408
(2) Dont à moins d'un an (a)	83 985	74 691
(3) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	259	
(4) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

CASANA

Société par actions simplifiée au capital de 81.714 euros
Siège social : 1480, route de Vinay 38210 TULLINS
844 241 257 RCS GRENOBLE
(La « **Société** »)

**EXTRAIT PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2023**

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 :

DEUXIEME RÉOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice)

L'Assemblée Générale,

décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 de 22.321,72 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 22.321,72 euros

Dotation à hauteur de 5% à la réserve légale : 1.116,09 euros

Le solde : 21.205,63 euros
en totalité au compte « *Autres réserves* »
dont le montant est ainsi porté à 65.555,53 euros ;

prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée, à l'unanimité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2023 :

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée, à l'unanimité.

Le présent acte est signé électroniquement dans les conditions prévues par les articles 1366 et 1367 du Code civil, grâce à la plateforme DocuSign Protect & Sign (i) permettant la remise d'un exemplaire numérique de l'acte aux signataires et (ii) garantissant que le présent acte est établi et conservé dans des conditions de nature à en garantir l'intégrité et que la signature électronique utilisée consiste en l'usage d'un procédé fiable d'identification garantissant son lien avec l'acte auquel elle s'attache.

Extrait certifié conforme

DocuSigned by:

0352061D7AAC48D...

Le Président

Nicolas CLARAMOND

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CASANA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 250 966 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 22 322 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/05/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-01 du 20 avril 2018.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie

Règles et méthodes comptables

prévue.

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

 Notes sur le bilan**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	17 099	5 247		22 346
Immobilisations financières		114 412		114 412
Total	17 099	119 659		136 758
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	651	3 566		4 217
Immobilisations financières				
Total	651	3 566		4 217
ACTIF NET				132 541

 Notes sur le bilan**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 118 425 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	118 425	118 425	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	118 425	118 425	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100	1,00
Titres émis pendant l'exercice	81 614	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	81 714	1,00

 Notes sur le bilan**Provisions réglementées**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		181		181
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total		181		181
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		181		

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 102 389 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	259	259		
- à plus de 1 an à l'origine	24 109	5 704	18 404	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 680	7 680		
Dettes fiscales et sociales	62 756	62 756		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	7 585	7 585		
Produits constatés d'avance				
Total	102 389	83 985	18 404	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	1 391			

 Notes sur le bilan**Charges à payer**

Détail des charges à payer		Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues		1 845
Charges sociales - charges à payer		45 000
Etat - autres charges à payer		2 157
Total		49 002