

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01630

Numéro SIREN : 788 510 071

Nom ou dénomination : 19.10 PROD

Ce dépôt a été enregistré le 16/01/2024 sous le numéro de dépôt B2024/001165

19.10 PROD

4 rue Beaublache

38000 GRENOBLE

SIRET : 78851007100012

DOSSIER COMPTABLE PERSONNALISE

EXERCICE COMPTABLE

DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

*Certifié conforme par la sociétaire le 27/06/2023 .
Emmanuelle Guerin .*



AUDIT PASCAL DREVET

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

Inscrite au tableau de l'Ordre de la région Auvergne-Rhône-Alpes et à la Compagnie Régionale Dauphiné-Savoie

SASU au capital de 1000 Euros - RCS 789 848 702 - TVA : FR 48 789848702

7 rue de la Poste - 38170 Seyssinet-Pariset

Téléphone : 04 38 21 01 41



AUDIT PASCAL DREVET



19.10 PROD
4 rue Beaublache
38000 GRENOBLE

COMPTES ANNUELS

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

| | |
|---|-----------|
| ATTESTATION | 1 |
| ———— BILAN ———— | 2 |
| <i>Bilan Actif et Passif</i> | 3 |
| ———— RESULTAT ———— | 4 |
| <i>Compte de résultat</i> | 5 |
| DETAIL COMPTES | 6 |
| <i>Détail des comptes d'Actif</i> | 7 |
| <i>Détail des comptes de Passif</i> | 8 |
| <i>Détail du compte de résultat</i> | 9 |
| ———— ANNEXE ———— | 11 |
| <i>Règles et méthodes comptables 2</i> | 12 |
| <i>Immobilisations - Amortissements</i> | 14 |
| <i>Provisions</i> | 15 |
| <i>Créances et dettes</i> | 16 |
| <i>Charges à payer</i> | 17 |
| <i>Charges constatées d'avance</i> | 18 |

Attestation

Etat exprimé en euros

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de notre client :

19.10 PROD

pour l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, et conformément à notre convention de collaboration, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des experts comptables.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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 : | 27 011 euros |
| Chiffre d'affaires : | 57 804 euros |
| Résultat net comptable : | -16 229 euros |

Fait à SEYSSINET PARISSET
Le 11/05/2023

Expert comptable :
Pascal DREVET



Etats financiers au 31/12/2022

Bilan

Bilan

Actif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2022 | | | 31/12/2021 |
|-----------------------------|--|--------------|-------------------|---------------|--------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 5 085 | 1 085 | 4 000 | 4 000 |
| | Immobilisations corporelles | 1 370 | 1 370 | | |
| | Immobilisations financières (1) | 1 481 | | 1 481 | 1 481 |
| | Total I | 7 936 | 2 455 | 5 481 | 5 481 |
| ACTIF CIRCULANT | Matières premières, approvisionnements, en-cours de production | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés (2) | 8 301 | | 8 301 | 17 377 |
| | Autres créances (3) | 555 | | 555 | 193 |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | |
| | Disponibilités | 10 604 | | 10 604 | 18 396 |
| | Charges constatées d'avance | 2 069 | | 2 069 | 2 546 |
| Total II | 21 530 | | 21 530 | 38 511 | |
| Total général I + II | 29 466 | 2 455 | 27 011 | 43 992 | |

Passif

| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|-------------------------------|--|-----------------|--------------|
| | | Net | Net |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * | 5 000 | 5 000 |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Réserve légale | 100 | 100 |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | 23 456 | 14 067 |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE | (16 229) | 9 389 |
| | Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | | |
| Total I | 12 327 | 28 556 | |
| | Provisions pour risques et charges | Total II | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | 43 | 45 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * | 1 863 | 1 635 |
| | Autres dettes | 12 777 | 13 756 |
| | Produits constatés d'avance | | |
| Total III | 14 684 | 15 436 | |
| Total général I+II+III | 27 011 | 43 992 | |

- (1) Dont immobilisations financières - 1 an
 (2) Dont créances à plus d'un an
 (3) Dont comptes courants associés débiteurs

- (4) Dont dettes à plus d'un an
 Coût de revient des immobilisations acquises
 Prix de vente hors TVA des immob. cédées

Etats financiers au 31/12/2022

**Compte
de
Résultat**

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---|---------------|-----------------|----------------|
| RESULTAT COMPTABLE | Export | 12 mois | 12 mois |
| Ventes de marchandises | | | |
| Production vendue (Biens) | | | |
| Production vendue (Services et Travaux) | | 57 804 | 54 810 |
| Productions stockée | | | |
| Production immobilisée | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | 12 766 |
| Autres produits | | 47 | 7 |
| Total des produits d'exploitation | | 57 851 | 67 583 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnement) | | | |
| Autres achats et charges externes | | 19 185 | 17 595 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 3 100 | 1 949 |
| Rémunérations du personnel | | 37 575 | 32 101 |
| Charges sociales | | 11 236 | 4 558 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | |
| Dotations aux provisions | | | |
| Autres charges | | 2 984 | 2 317 |
| Total des charges d'exploitation | | 74 080 | 58 519 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | (16 229) | 9 064 |
| Produits financiers | | | 325 |
| Produits exceptionnels | | | |
| Charges financières | | | |
| Charges exceptionnelles | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| BENEFICE ou PERTE | | (16 229) | 9 389 |
| RESULTAT FISCAL | | Col. 1 | Col. 2 |
| Rémunérations et avantages personnels non déductibles* | | | |
| Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles | | | |
| Provisions non déductibles | | | |
| Impôts et taxes non déductibles | | | |
| Réintégrations diverses | | | |
| Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | | | |
| Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime | | | |
| Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime | | | |
| Exonérations ou abattement sur le bénéfice | | | |
| Déductions diverses | | | |
| RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2) | | | 16 229 |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière | | | |
| Déficits antérieurs reportables | | | |
| RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2) | | | 16 229 |

DETAIL DES COMPTES

Détail des comptes d'Actif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2022 | 12 | 01/01/2021 | 12 | Variations | % |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 31/12/2022 | mois | 31/12/2021 | mois | | |
| Actif immobilisé | 5 481 | 20,29 | 5 481 | 12,46 | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 4 000 | 14,81 | 4 000 | 9,09 | | |
| LOGICIELS, BREVETS, MARQUES, | 1 085 | -4,02 | 1 085 | 2,47 | | |
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE | 4 000 | 14,81 | 4 000 | 9,09 | | |
| AMORTIS, LOGICIELS | (1 085) | -4,02 | (1 085) | -2,47 | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| MATERIEL DE BUREAU ET INFO | 1 370 | 5,07 | 1 370 | 3,11 | | |
| AMORTIS, MATERIEL DE BUREAU & | (1 370) | -5,07 | (1 370) | -3,11 | | |
| Immobilisations financières | 1 481 | 5,48 | 1 481 | 3,37 | | |
| TITRES DE PARTICIPATION | 1 047 | 3,87 | 1 047 | 2,38 | | |
| DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS | 407 | 1,51 | 407 | 0,92 | | |
| AUTRES TITRES IMMOBILISES | 28 | 0,10 | 28 | 0,06 | | |
| Actif circulant | 21 530 | 79,71 | 38 511 | 87,54 | (16 982) | -44,10 |
| Créances clients et comptes rattachés | 8 301 | 30,73 | 17 377 | 39,50 | (9 076) | -52,23 |
| Collectif clients débiteurs | 8 301 | 30,73 | 17 377 | 39,50 | (9 076) | -52,23 |
| Autres créances | 555 | 2,06 | 193 | 0,44 | 362 | 187,79 |
| TVA DEDUCTIBLE S/ ACHATSET F | 555 | 2,06 | 27 | 0,06 | 528 | N.S |
| CREDIT DE TVA A REPORTER | | | 166 | 0,38 | (166) | -100,00 |
| Disponible | 10 604 | 39,26 | 18 396 | 41,82 | (7 792) | -42,36 |
| BANQUE | 5 440 | 20,14 | 11 731 | 26,67 | (6 292) | -53,63 |
| LIVRET | 5 000 | 18,51 | 6 500 | 14,78 | (1 500) | -23,08 |
| CAISSE | 164 | 0,61 | 164 | 0,37 | | |
| Charges constatées d'avance | 2 069 | 7,66 | 2 546 | 5,79 | (476) | -18,71 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 2 069 | 7,66 | 2 546 | 5,79 | (476) | -18,71 |
| Total du Bilan Actif | 27 011 | 100,00 | 43 992 | 100,00 | (16 982) | -38,60 |

Détail des comptes de Passif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2022 | 12 | 01/01/2021 | 12 | Variations | % |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|
| | 31/12/2022 | mois | 31/12/2021 | mois | | |
| TOTAL I - Capitaux propres | 12 327 | <i>45,64</i> | 28 556 | <i>64,91</i> | (16 229) | <i>-56,83</i> |
| Capital Social ou individuel | 5 000 | <i>18,51</i> | 5 000 | <i>11,37</i> | | |
| CAPITAL SOCIAL | 5 000 | <i>18,51</i> | 5 000 | <i>11,37</i> | | |
| Réserve légale | 100 | <i>0,37</i> | 100 | <i>0,23</i> | | |
| RESERVES LEGALES | 100 | <i>0,37</i> | 100 | <i>0,23</i> | | |
| Report à nouveau | 23 456 | <i>86,84</i> | 14 067 | <i>31,98</i> | 9 389 | <i>66,75</i> |
| REPORT A NOUVEAU | 23 456 | <i>86,84</i> | 14 067 | <i>31,98</i> | 9 389 | <i>66,75</i> |
| Résultat de l'exercice | (16 229) | <i>-60,09</i> | 9 389 | <i>21,34</i> | (25 619) | <i>-272,85</i> |
| Provisions pour risques et charges | | | | | | |
| Total III Dettes | 14 684 | <i>54,36</i> | 15 436 | <i>35,09</i> | (752) | <i>-4,87</i> |
| Emprunts et dettes assimilées | 43 | <i>0,16</i> | 45 | <i>0,10</i> | (1) | <i>-3,16</i> |
| AGIOS COURUS A PAYER | 43 | <i>0,16</i> | 45 | <i>0,10</i> | (1) | <i>-3,16</i> |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 863 | <i>6,90</i> | 1 635 | <i>3,72</i> | 228 | <i>13,94</i> |
| Collectif fournisseurs créditeurs | 1 332 | <i>4,93</i> | 1 114 | <i>2,53</i> | 218 | <i>19,57</i> |
| FRS - FACT NON PARVENUES | 531 | <i>1,97</i> | 521 | <i>1,18</i> | 10 | <i>1,92</i> |
| Autres dettes | 12 777 | <i>47,30</i> | 13 756 | <i>31,27</i> | (979) | <i>-7,12</i> |
| PERSONNEL - PROV. POUR C.P | 877 | <i>3,25</i> | 1 053 | <i>2,39</i> | (176) | <i>-16,71</i> |
| URSSAF | 923 | <i>3,42</i> | 660 | <i>1,50</i> | 263 | <i>39,86</i> |
| URSSAF TNS ECHEANCIER | 4 372 | <i>16,19</i> | 8 072 | <i>18,35</i> | (3 700) | <i>-45,83</i> |
| AUDIENS | 202 | <i>0,75</i> | 187 | <i>0,43</i> | 15 | <i>7,99</i> |
| AFDAS | 116 | <i>0,43</i> | 161 | <i>0,37</i> | (45) | <i>-27,83</i> |
| CASC - SVP - | 108 | <i>0,40</i> | 76 | <i>0,17</i> | 32 | <i>42,66</i> |
| TAXE D'APPRENTISSAGE | | | 61 | <i>0,14</i> | (61) | <i>-100,00</i> |
| FCAP | | | 80 | <i>0,18</i> | (80) | <i>-100,00</i> |
| CHARGES SOCIALES - PROV CP | 165 | <i>0,61</i> | 203 | <i>0,46</i> | (38) | <i>-18,72</i> |
| AUTRES CHRGS SOCIALES A PAYER | 1 425 | <i>5,28</i> | | | 1 425 | |
| INDEMNITE PARTIELLE COVID 19 | 306 | <i>1,13</i> | 306 | <i>0,70</i> | | |
| ETAT - TVA A PAYER | 2 898 | <i>10,73</i> | | | 2 898 | |
| TVA COLLECTEE 20% | 1 384 | <i>5,12</i> | 2 896 | <i>6,58</i> | (1 513) | <i>-52,23</i> |
| Total du Passif | 27 011 | <i>100,00</i> | 43 992 | <i>100,00</i> | (16 982) | <i>-38,60</i> |

Détail du compte de résultat

| Etat exprimé en euros | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-----------------|----------------|
| Total des produits d'exploitation | 57 851 | <i>100,08</i> | 67 583 | <i>123,30</i> | (9 732) | <i>-14,40</i> |
| Production vendue Services + Travaux | 57 804 | <i>100,00</i> | 54 810 | <i>100,00</i> | 2 994 | <i>5,46</i> |
| PRESTATIONS DE SERVICES | 54 053 | <i>93,51</i> | 50 903 | <i>92,87</i> | 3 150 | <i>6,19</i> |
| PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES | 3 751 | <i>6,49</i> | 3 907 | <i>7,13</i> | (156) | <i>-4,00</i> |
| Subventions d'exploitation | | | 12 766 | <i>23,29</i> | (12 766) | <i>-100,00</i> |
| AIDE SUBVENTION COVID | | | 12 766 | <i>23,29</i> | (12 766) | <i>-100,00</i> |
| Autres produits | 47 | <i>0,08</i> | 7 | <i>0,01</i> | 41 | <i>604,63</i> |
| TRANSFERT DE CHARGES | 41 | <i>0,07</i> | | | 41 | |
| PRODUITS DIVERS DE GESTION | 6 | <i>0,01</i> | 7 | <i>0,01</i> | (1) | <i>-9,40</i> |
| Total des charges d'exploitation | 74 080 | <i>128,16</i> | 58 519 | <i>106,77</i> | 15 561 | <i>26,59</i> |
| Autres achats et charges externes | 19 185 | <i>33,19</i> | 17 595 | <i>32,10</i> | 1 590 | <i>9,04</i> |
| SOUS TRAITANCE LIEE A L'ACTIVI | 100 | <i>0,17</i> | 100 | <i>0,18</i> | | |
| ACHATS POUR CLIENTS | 864 | <i>1,49</i> | 897 | <i>1,64</i> | (33) | <i>-3,71</i> |
| CARBURANT | 63 | <i>0,11</i> | 41 | <i>0,07</i> | 22 | <i>34,34</i> |
| PETIT OUTILLAGE | 256 | <i>0,44</i> | 1 607 | <i>2,93</i> | (1 351) | <i>-81,08</i> |
| FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 383 | <i>0,66</i> | 31 | <i>0,06</i> | 352 | <i>N.S.</i> |
| SOUS TRAITANCE GENERALE | 399 | <i>0,69</i> | 228 | <i>0,42</i> | 171 | <i>75,00</i> |
| LOCATIONS IMMOBILIERES | 4 154 | <i>7,19</i> | 4 154 | <i>7,58</i> | | |
| ENTR ET REPARATION DU MATERIEL | | | 245 | <i>0,43</i> | (245) | <i>-100,00</i> |
| PRIME D'ASSURANCE | 1 433 | <i>2,48</i> | 1 284 | <i>2,34</i> | 148 | <i>11,55</i> |
| DOCUMENTATION GENERALE | 707 | <i>1,22</i> | 108 | <i>0,20</i> | 599 | <i>334,45</i> |
| FRAIS COLLOQUES, CONF. SEMINAI | 33 | <i>0,06</i> | | | 33 | |
| HONORAIRES COMPTABLES | 2 124 | <i>3,67</i> | 2 084 | <i>3,80</i> | 40 | <i>1,92</i> |
| FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX | 147 | <i>0,25</i> | | | 147 | |
| PUBLICITE | 194 | <i>0,34</i> | 322 | <i>0,59</i> | (127) | <i>-39,61</i> |
| CADEAUX A LA CLIENTELE | 107 | <i>0,18</i> | 50 | <i>0,09</i> | 57 | <i>113,06</i> |
| VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 4 538 | <i>7,85</i> | 2 811 | <i>5,13</i> | 1 727 | <i>61,42</i> |
| DEFRAIEMENTS | 338 | <i>0,59</i> | | | 338 | |
| MISSIONS RECEPTIONS | 2 575 | <i>4,46</i> | 2 672 | <i>4,88</i> | (97) | <i>-3,62</i> |
| AFFRANCHISSEMENT | 13 | <i>0,02</i> | 334 | <i>0,61</i> | (321) | <i>-96,04</i> |
| TELEPHONE | 364 | <i>0,63</i> | 295 | <i>0,54</i> | 69 | <i>23,36</i> |
| SERVICES BANCAIRES | 395 | <i>0,68</i> | 333 | <i>0,61</i> | 62 | <i>18,60</i> |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 3 100 | <i>5,36</i> | 1 949 | <i>3,56</i> | 1 152 | <i>59,11</i> |
| TAXE APPRENTISSAGE | 76 | <i>0,13</i> | 61 | <i>0,11</i> | 15 | <i>24,74</i> |
| CSG DEDUCTIBLE | 2 347 | <i>4,06</i> | 1 248 | <i>2,28</i> | 1 099 | <i>88,06</i> |
| FORMATION CONTINUE | 271 | <i>0,47</i> | 237 | <i>0,43</i> | 34 | <i>14,22</i> |
| CONTR FONCIERE ENTREPRISE | 406 | <i>0,70</i> | 402 | <i>0,73</i> | 4 | <i>1,00</i> |
| Salaires et traitements | 37 575 | <i>65,00</i> | 32 101 | <i>58,57</i> | 5 475 | <i>17,05</i> |
| SALAIRES BRUTS MENSUELS | 12 931 | <i>22,37</i> | 10 338 | <i>18,86</i> | 2 594 | <i>25,09</i> |
| PROVISION S/ CP | (176) | <i>-0,30</i> | (43) | <i>-0,08</i> | (133) | <i>-309,30</i> |
| PRIMES | | | 300 | <i>0,55</i> | (300) | <i>-100,00</i> |
| REMUNERATION GERANCE | 24 820 | <i>42,94</i> | 21 506 | <i>39,24</i> | 3 314 | <i>15,41</i> |
| Charges sociales | 11 236 | <i>19,44</i> | 4 558 | <i>8,32</i> | 6 678 | <i>146,81</i> |
| URSSAF / POLE EMPLOI | 1 414 | <i>2,45</i> | 314 | <i>0,57</i> | 1 099 | <i>349,56</i> |
| AUDIENS | 495 | <i>0,86</i> | 213 | <i>0,39</i> | 281 | <i>131,65</i> |
| COTIS CHOMAGE PERMANENT | 252 | <i>0,44</i> | 54 | <i>0,10</i> | 198 | <i>366,59</i> |
| CHARGES SOCIALES SUR CP | (38) | <i>-0,07</i> | 146 | <i>0,27</i> | (184) | <i>-126,03</i> |
| RSI-URSSAF | 7 353 | <i>12,72</i> | 4 436 | <i>8,09</i> | 2 917 | <i>65,76</i> |
| COT. CASC - SVP | 32 | <i>0,06</i> | 26 | <i>0,05</i> | 7 | <i>23,18</i> |
| RSI CHARGES A PAYER | 1 728 | <i>2,99</i> | (632) | <i>-1,15</i> | 2 360 | <i>373,42</i> |
| Autres charges | 2 984 | <i>5,16</i> | 2 317 | <i>4,23</i> | 667 | <i>28,81</i> |

Détail du compte de résultat

| Etat exprimé en euros | 01/01/2022 | 12 | 01/01/2021 | 12 | Variations | % |
|--------------------------------------|-----------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|----------------|
| | 31/12/2022 | mois | 31/12/2021 | mois | | |
| REDEVANCES CONCESSIONS | 2 981 | 5,16 | 2 312 | 4,22 | 669 | 28,93 |
| CHARGES DE GESTION COURANTE | 3 | 0,01 | 5 | 0,01 | (2) | -30,91 |
| Résultat d'exploitation | (16 229) | -28,08 | 9 064 | 16,54 | (25 293) | -279,06 |
| Total des produits financiers | | | 325 | 0,59 | (325) | -100,00 |
| PRODUITS DES PARTICIPATIONS | | | 325 | 0,59 | (325) | -100,00 |
| Résultat de l'exercice | (16 229) | -28,08 | 9 389 | 17,13 | (25 619) | -272,85 |

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 27 011 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 57 851 euros et un total charges de 74 080 euros, dégageant ainsi un résultat de -16 229 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2022 et finit le 31/12/2022.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle, comparabilité, continuité de l'exploitation.
- régularité, sincérité, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- prudence, indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Evènements postérieurs à la clôture :

Conséquences de la crise sanitaire COVID-19

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus impliquent des conséquences pour les sociétés, notamment financières, d'une ampleur inédite. A ce jour, leur impact est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours, mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêté, sans prendre en compte, dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces évènements.

A la date de l'établissement des comptes annuels 2022, la continuité d'exploitation de notre société n'est pas remise en cause.

Conséquences de la guerre en Ukraine

La guerre ayant lieu en Ukraine n'a pour l'instant aucune conséquence sur la bonne marche de la société.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations - Amortissements

Etat exprimé en euros

| IMMOBILISATIONS | Valeur brute des immobilisations au début d'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur brute des immobilisations au 31/12/2022 |
|--|---|----------------------|--------------------|---|
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 5 085 | | | 5 085 |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel outillage industriels | | | | |
| Installations générales, agencements et divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 1 370 | | | 1 370 |
| Immobilisations financières | 1 481 | | | 1 481 |
| TOTAL GENERAL | 7 936 | | | 7 936 |

| AMORTISSEMENTS | Montant des amortissements au début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Reprises | Montant des amortissements au 31/12/2022 |
|--|---|--------------------------------|-----------------------------|---|
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 1 085 | | | 1 085 |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel outillage industriels | | | | |
| Installations générales, agencements et divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 1 370 | | | 1 370 |
| TOTAL GENERAL | 2 455 | | | 2 455 |

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

31/12/2022

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2022 |
|---|--|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$ | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients | | | | |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | |
| Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$ | | | | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2022 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---------------|---------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | 434 | 434 | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 8 301 | 8 301 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 555 | 555 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés | | | |
| | Débiteurs divers | | | |
| Charges constatées d'avances | 2 069 | 2 069 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 11 360 | 11 360 | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2022 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|---|---------------|---------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | 43 | 43 | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 1 863 | 1 863 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 877 | 877 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 7 313 | 7 313 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 4 282 | 4 282 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 306 | 306 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés | | | | |
| | Autres dettes | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 14 684 | 14 684 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Total des Charges à payer | | 3 041 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 43 |
| <i>AGIOS COURUS A PAYER</i> | <i>43</i> | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 531 |
| <i>FRS - FACT. NON PARVENUES</i> | <i>531</i> | |
| Dettes fiscales et sociales | | 2 467 |
| <i>PERSONNEL - PROV. POUR C.P.</i> | <i>877</i> | |
| <i>CHARGES SOCIALES - PROV CP</i> | <i>165</i> | |
| <i>AUTRES CHRGES SOCIALES A PAYER</i> | <i>1 425</i> | |

Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/12/2022 |
|---|---------|----------|--------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | 2 069 | 2 069 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 2 069 |

| |
|--|
| |
|--|

SARL 19.10 Prod
4 rue beaublache
38000 Grenoble
N° Siret : 788 510 071 00012

Procès verbal de l'Assemblée Ordinaire d'approbation des comptes du 27 juin 2023

L'an deux mille vingt et trois

Le 27 juin 2023 à 10 heures

Les associés de 19.10 Prod se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social, sur convocation de la gérante. Étaient présents ou représentés la majorité requise pour délibérer

La gérante rappelle l'ordre du jour de l'assemblée :

- Approbation des comptes de l'exercice 2022

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance des comptes de l'exercice 2022 présentés par le Président, décide de les approuver.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, approuvant la proposition de la Gérante, décide d'affecter la perte de l'exercice d'un montant de 16 229 euros au poste « Report à nouveau ».

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance a été levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès verbal, signé après lecture par La Gérante.

SIGNATURE

La Gérante
Emmanuelle Guérin

