

RCS : COLMAR Code greffe : 6851

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00293 Numéro SIREN : 453 214 207 Nom ou dénomination : COLMAR PROMOTION
--

Ce dépôt a été enregistré le 29/08/2023 sous le numéro de dépôt 3206

COLMAR PROMOTION

**Société par Actions Simplifiée
au capital de 200.000 Euros**

**6 Rue des Clefs
68000 COLMAR**

RCS COLMAR 453 214 207

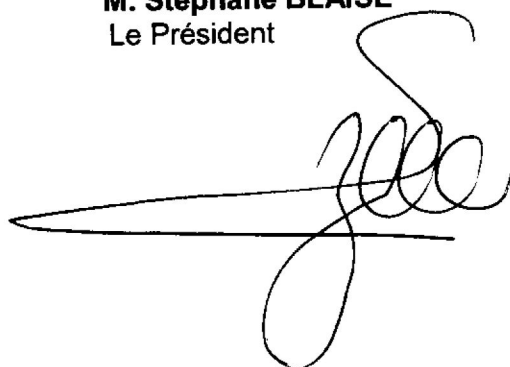
15 JUIN 2023
Tribunal judiciaire
de Colmar

2023/3206
20048293

ETATS FINANCIERS AU 30 JUIN 2022

Certifiés conformes

M. Stéphane BLAISE
Le Président

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'S. Blaise', written over a horizontal line.



T A L E N Z

MGA

COMPTES ANNUELS

SASU COLMAR PROMOTION

6 rue des Clefs

68000 COLMAR

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Sommaire

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

<i>Etats financiers</i>	1
<i>Attestation sans observation</i>	2
<i>Bilan</i>	3
<i>Bilan actif</i>	4
<i>Bilan passif</i>	5
<i>Compte de résultat</i>	6
<i>Résultat 1/2</i>	7
<i>Résultat 2/2</i>	8
<i>Annexe</i>	9
<i>Règles et Méthodes comptables</i>	10
<i>Immobilisations</i>	12
<i>Amortissements</i>	13
<i>Provisions</i>	14
<i>Créances et dettes</i>	15
<i>Gestion</i>	16
<i>SIG sur 5 ans</i>	17
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	18

ETATS FINANCIERS

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SASU COLMAR PROMOTION** relatifs à l'exercice du **01/07/2021** au **30/06/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 688 470	euros
Chiffre d'affaires :	294	euros
Résultat net comptable :	749 188	euros

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ZELLWILLER
Le 14/09/2022

M. Stéphane HELSLY
Expert-Comptable

ETATS FINANCIERS

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

BILAN

Bilan Actif

	30/06/2022			30/06/2021
	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	3 995	3 995		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	1 638	1 638		247
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	426 380		426 380	426 880
Créances rattachées à des participations	103 673	9 818	93 854	741 239
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	535 686	15 451	520 234	1 168 366
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	43 362	21 681	21 681	21 681
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	353		353	
Autres créances	43 178		43 178	83 479
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	1 101 278		1 101 278	227 879
Charges constatées d'avance	1 746		1 746	4 090
ACTIF CIRCULANT	1 189 916	21 681	1 168 235	337 129
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 725 602	37 132	1 688 470	1 505 496
(1) dont droit au bail			93 854	741 239
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

	30/06/2022	30/06/2021
Capital social ou individuel	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	20 000	20 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	395 627	512 200
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	749 188	33 427
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 364 816	765 627
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	84 720	143 343
Emprunts et dettes financières divers	4 562	446 801
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	177 676	138 781
Dettes fiscales et sociales	47 792	2 040
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 904	8 904
Produits constatés d'avance (1)		
DETTES	323 654	739 869
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 688 470	1 505 496
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	749 188,41	33 427,30
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	298 684	739 869
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

ETATS FINANCIERS

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat

1/2

			30/06/2022	30/06/2021
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	294		294	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	294		294	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			693	
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)			987	
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			91 908	85 255
Impôts, taxes et versements assimilés			3 775	3 729
Salaires et traitements			5 133	522
Charges sociales du personnel			239	
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			247	546
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges			1 010	916
CHARGES D'EXPLOITATION (2)			102 312	90 967
RESULTAT D'EXPLOITATION			(101 325)	(90 967)

Compte de Résultat

2/2

	30/06/2022	30/06/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION	(101 325)	(90 967)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'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	910 668	170 499
PRODUITS FINANCIERS	910 668	170 499
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 818 6 041	36 105
CHARGES FINANCIERES	15 859	36 105
RESULTAT FINANCIER	894 809	134 394
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	793 483	43 427
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	500	10 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	500	10 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(500)	(10 000)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	43 795	
TOTAL DES PRODUITS	911 655	170 499
TOTAL DES CHARGES	162 467	137 072
RESULTAT DE L'EXERCICE	749 188	33 427

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ETATS FINANCIERS

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

SASU COLMAR PROMOTION

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 **1 688 470 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 911 655 euros** et un total **charges de 162 467 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 749 188 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le **14/09/2022** par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **30/06/2022** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 modifié par les règlements n°2015-06 du 23 novembre 2015, n°2016-07 du 26 décembre 2016, n°2017-01 du 5 mai 2017 et 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

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 ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- Matériel de bureau : 5 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Règles et Méthodes Comptables

SASU COLMAR PROMOTION

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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 énoncé.

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.

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention dans la présente annexe.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	3 995					3 995
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 995					3 995
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	1 638					1 638
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 638					1 638
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 168 119		5 553		643 620	530 053
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 168 119		5 553		643 620	530 053
TOTAL		1 173 752		5 553		643 620	535 686

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	3 995			3 995
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 995			3 995
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 391	247		1 638
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 391	247		1 638
TOTAL		5 386	247		5 633

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières		9 818		9 818
	Sur stocks et en-cours	21 681			21 681
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	21 681	9 818		31 499
TOTAL GENERAL		21 681	9 818		31 499
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			9 818		
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

		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	103 673	103 673	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	353	353	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	43 178	43 178	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	1 746	1 746	
TOTAL DES CREANCES		148 949	148 949	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	84 720	59 750	24 970	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	4 338	4 338		
	Fournisseurs et comptes rattachés	177 676	177 676		
	Personnel et comptes rattachés	443	443		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 456	1 456		
	Impôts sur les bénéfices	43 795	43 795		
	Taxes sur la valeur ajoutée	59	59		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 039	2 039		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	224	224		
	Autres dettes	8 904	8 904		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		323 654	298 684	24 970	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		58 622			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		224			

ETATS FINANCIERS

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/07/2021 30/06/2022	%	01/07/2020 30/06/2021	%	01/07/2019 30/06/2020	%	01/07/2018 30/06/2019	%	01/07/2017 30/06/2018	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	294	100,0			378 300	100,0			40 141	100,0
Ventes de marchandises										
- Achats de marchandises										
- Variation stocks de marchandises										
MARGE COMMERCIALE (a)										
Production vendue	294	100,0			378 300	100,0			40 141	100,0
+ Variation production stockée										
+ Production immobilisée										
PRODUCTION DE L'EXERCICE	294	100,0			378 300	100,0			40 141	100,0
- Achats stockés approvisionnement										
- Variation des stocks et approvisionnement							25		2 039	5,08
- Achats de sous-traitance directe										
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	294	100,0			378 300	100,0	(25)		38 101	94,92
MARGES (Commerciale + Production)	294	100,0			378 300	100,0	(25)		38 101	94,92
- Achats non stockés (c)	2 048	696,3	2 513		4 025	1,06	2 757		3 540	8,82
- Autres charges externes (c)	89 860	N/S	82 741		61 343	16,22	35 427		29 283	72,95
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	91 908	N/S	85 255		65 368	17,28	38 209		34 862	86,85
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(91 614)	N/S	(85 255)		312 932	82,72	(38 209)		5 278	13,15
+ Subventions d'exploitation										
- Impôts, taxes sur rémunérations	88	29,97								
- Autres impôts et taxes	3 687	N/S	3 729		8 832	2,33	1 094		1 044	2,60
- Salaires et traitements	5 133	N/S	522				1 117		1 635	4,07
- Charges sociales	239	81,28								
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(100 761)	N/S	(89 505)		304 100	80,39	(40 420)		2 599	6,47
+ Reprises sur amortissements et provisions										
+ Autres produits d'exploitation	693	235,5			89	0,02			7 338	18,28
+ Transfert de charges d'exploitation										
- Dotations aux amort., dépréciations et prov.	247	84,06	546		2 841	0,75	2 336		2 037	5,08
- Autres charges de gestion courante	1 010	343,4	916		1 015	0,27	900		11 837	29,49
RÉSULTAT EXPLOITATION	(101 325)	N/S	(90 967)		300 334	79,39	(43 655)		(3 937)	-9,81
Bénéfice-perte sur opérations en commun					30 882	8,16	109 483		(8 377)	-20,87
+ Produits financiers	910 668	N/S	170 499		165 807	43,83	17 448		31 339	78,07
- Charges financières	15 859	N/S	36 105		15 452	4,08	23 237		25 309	63,05
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	793 483	N/S	43 427		481 571	127,3	60 040		(6 283)	-15,65
Produits exceptionnels					18 460	4,88			7 035	17,53
- Charges exceptionnelles	500	170,0	10 000							
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(500)	170,0	(10 000)		18 460	4,88			(7 035)	-17,53
- Participation des salariés										
- Impôts sur les bénéfices	43 795	N/S			96 216	25,43	11 406			
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	749 188	N/S	33 427		403 815	106,7	48 634		(13 318)	-33,18

Etat exprimé en euros

**Détermination de la
capacité d'autofinancement**

	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2020
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	(100 761)	(89 505)	304 100
+ Transferts de charges (d'exploitation)			
+ Autres produits (d'exploitation)	693		89
- Autres charges (d'exploitation)	1 010	916	1 015
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			30 882
+ Produits financiers	910 668	170 499	165 807
- Charges financières	6 041	36 105	15 452
+ Produits exceptionnels			7 035
- Charges exceptionnelles		10 000	
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices	43 795		96 216
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	759 754	33 973	395 231

	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2020
Nombre de mois de la période	12	12	12
Résultat net	749 188	33 427	403 815
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	10 065	546	2 841
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
+/- Plus ou moins values de cessions	500		(11 425)
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	759 754	33 973	395 231

COLMAR PROMOTION

Société par Actions Simplifiée
au capital de 200.000 Euros

6 Rue des Clefs
68000 COLMAR

RCS COLMAR 453 214 207

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 30 DECEMBRE 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat **de l'exercice clos le 30 Juin 2022**

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la Présidence et décide d'affecter et de répartir le résultat de l'exercice d'un montant de **749.188,41 Euros** de la manière suivante :

Origine du résultat à affecter :

Report à nouveau créditeur	-	€
Résultat de l'exercice	749 188,41	€
Autres réserves	-	€
Total	749 188,41	€

Affectation proposée :

Réserve légale	-	€
Dividendes	215 000,00	€
Autres réserves	534 188,41	€
Report à nouveau	-	€
Total	749 188,41	€

Le paiement des dividendes sera effectué dans les délais légaux à compter de ce jour par inscription au compte courant de l'Associé Unique ou versement direct entre les mains de l'Associé Unique.

Ce versement sera réduit :

- des prélèvements sociaux de 17,2 %,
- et du prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte de l'impôt sur le revenu (sauf demande de dispense formulée par l'associé personne physique s'il remplit les conditions prévues par la Loi et adressée préalablement à la Société dans les délais légaux requis).

La somme correspondante aux prélèvements sociaux de 17,2% et au prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de 12,8%, sera précomptée par la Société dans les délais légaux (soit au plus tard le 15 du mois suivant le paiement) sur les revenus distribués, pour les associés, personnes physiques.

 1

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prélevé à la source à titre d'acompte s'imputera, sous la forme d'un crédit d'impôt, sur l'impôt sur le revenu liquidé au vu de la déclaration d'ensemble des revenus perçus l'année au cours de laquelle il a été opéré. Si ce prélèvement excède l'impôt dû, l'excédent est restitué.

Les dividendes perçus en 2022 par les associés, personnes physiques, seront soumis à l'impôt sur le revenu, au prélèvement forfaitaire unique (PFU) aussi appelé «flat tax», au taux de 12,8%, auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Ce prélèvement forfaitaire unique est applicable de plein droit, sauf option expresse du contribuable pour l'imposition selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Il est précisé que cette option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu est globale et concerne l'ensemble des revenus de capitaux mobiliers et plus-values mobilières et droits sociaux de l'année. Cette option est exercée chaque année lors du dépôt de la déclaration de revenus et au plus tard avant la date limite de déclaration.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que les sommes suivantes, éligibles ou non à la réfaction prévue à l'article 158 du Code Général des Impôts, ont été distribuées au cours des trois derniers exercices :

	Revenus éligibles à la réfaction		Revenus non éligibles à la réfaction
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30 juin 2021	150 000,00 €	NEANT	NEANT
30 juin 2020	30 000,00 €	NEANT	NEANT
30 juin 2019	75 000,00 €	NEANT	NEANT
Distribution exceptionnelle du 6 Février 2019	65 000 €	NEANT	NEANT

Certifié conforme

M. Stéphane BLAISE
Le Président



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

**COMPAGNIE FIDUCIAIRE D'AUDIT
Alain MARCHAND
Commissaire aux comptes
35 Avenue d'Alsace 67116 REICHSTETT**

Exercice clos le 30/06/2022



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Sur les comptes annuels de Société COLMAR PROMOTION SAS

Société par Actions Simplifiée au Capital de : 200.000,00 €

6, rue des Clefs – 68000 COLMAR

RCS COLMAR B 453 214 207

SIRET : 453 214 207 00012

APE : 41.10A

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

Madame, Monsieur,

I. Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'associé unique en date du 25 juin 2016, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société « SAS COLMAR PROMOTION » relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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 votre société à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2021 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. Justification des appréciations – Points clés de l'Audit

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les points clés de l'audit relatifs aux risques d'anomalies significatives qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importants pour l'audit des comptes annuels de l'exercice ainsi que les réponses que j'ai apportées pour faire face à ces risques.

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

Risques identifiés : Je n'ai pas identifié de risque.

IV. Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi. Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés à l'Assemblée Générale sur la situation financière et les comptes annuels.

V. Responsabilité 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.

VI. Responsabilité du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicable 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.

Mulhouse, le 01.06.2022

Le Commissaire aux Comptes
Alain MARCHAND



Monsieur MARCHAND ALAIN
Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

	30/06/2022			30/06/2021
	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	3 995	3 995		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	1 638	1 638		247
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	426 380		426 380	426 880
Créances rattachées à des participations	103 673	9 818	93 854	741 239
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	535 686	15 451	520 234	1 168 366
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	43 362	21 681	21 681	21 681
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	353		353	
Autres créances	43 178		43 178	83 479
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	1 101 278		1 101 278	227 879
Charges constatées d'avance	1 746		1 746	4 090
ACTIF CIRCULANT	1 189 916	21 681	1 168 235	337 129
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 725 602	37 132	1 688 470	1 505 496
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			93 854	741 239
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

	30/06/2022	30/06/2021
Capital social ou individuel	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	20 000	20 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	395 627	512 200
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	749 188	33 427
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 364 816	765 627
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	84 720	143 343
Emprunts et dettes financières divers	4 562	446 801
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	177 676	138 781
Dettes fiscales et sociales	47 792	2 040
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 904	8 904
Produits constatés d'avance (1)		
DETTES	323 654	739 869
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 688 470	1 505 496
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	749 188,41	33 427,30
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	298 684	739 869
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

1/2

			30/06/2022	30/06/2021
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	294		294	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	294		294	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
Autres produits			693	
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)			987	
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			91 908	85 255
Impôts, taxes et versements assimilés			3 775	3 729
Salaires et traitements			5 133	522
Charges sociales du personnel			239	
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			247	546
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges			1 010	916
CHARGES D'EXPLOITATION (2)			102 312	90 967
RESULTAT D'EXPLOITATION			(101 325)	(90 967)

Compte de Résultat

2/2

	30/06/2022	30/06/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION	(101 325)	(90 967)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'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	910 668	170 499
PRODUITS FINANCIERS	910 668	170 499
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 818 6 041	36 105
CHARGES FINANCIERES	15 859	36 105
RESULTAT FINANCIER	894 809	134 394
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	793 483	43 427
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	500	10 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	500	10 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(500)	(10 000)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	43 795	
TOTAL DES PRODUITS	911 655	170 499
TOTAL DES CHARGES	162 467	137 072
RESULTAT DE L'EXERCICE	749 188	33 427
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Règles et Méthodes Comptables

SASU COLMAR PROMOTION

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 **1 688 470 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 911 655 euros** et un total **charges de 162 467 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 749 188 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le **14/09/2022** par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **30/06/2022** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 modifié par les règlements n°2015-06 du 23 novembre 2015, n°2016-07 du 26 décembre 2016, n°2017-01 du 5 mai 2017 et 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

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 ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- Matériel de bureau : 5 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Règles et Méthodes Comptables

SASU COLMAR PROMOTION

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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 énoncé.

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.

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention dans la présente annexe.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	3 995					3 995
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 995					3 995
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	1 638					1 638
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 638					1 638
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 168 119		5 553		643 620	530 053
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 168 119		5 553		643 620	530 053
TOTAL		1 173 752		5 553		643 620	535 686

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	3 995			3 995
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 995			3 995
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 391	247		1 638
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 391	247		1 638
TOTAL		5 386	247		5 633

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières		9 818		9 818
	Sur stocks et en-cours	21 681			21 681
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	21 681	9 818		31 499
TOTAL GENERAL		21 681	9 818		31 499
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			9 818		
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

		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	103 673	103 673	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	353	353	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	43 178	43 178	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	1 746	1 746	
TOTAL DES CREANCES		148 949	148 949	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	84 720	59 750	24 970	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	4 338	4 338		
	Fournisseurs et comptes rattachés	177 676	177 676		
	Personnel et comptes rattachés	443	443		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 456	1 456		
	Impôts sur les bénéfices	43 795	43 795		
	Taxes sur la valeur ajoutée	59	59		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 039	2 039		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	224	224		
	Autres dettes	8 904	8 904		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		323 654	298 684	24 970	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		58 622			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		224			

ETATS FINANCIERS

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/07/2021 30/06/2022	%	01/07/2020 30/06/2021	%	01/07/2019 30/06/2020	%	01/07/2018 30/06/2019	%	01/07/2017 30/06/2018	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	294	100,0			378 300	100,0			40 141	100,0
Ventes de marchandises										
- Achats de marchandises										
- Variation stocks de marchandises										
MARGE COMMERCIALE (a)										
Production vendue	294	100,0			378 300	100,0			40 141	100,0
+ Variation production stockée										
+ Production immobilisée										
PRODUCTION DE L'EXERCICE	294	100,0			378 300	100,0			40 141	100,0
- Achats stockés approvisionnement										
- Variation des stocks et approvisionnement							25		2 039	5,08
- Achats de sous-traitance directe										
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	294	100,0			378 300	100,0	(25)		38 101	94,92
MARGES (Commerciale + Production)	294	100,0			378 300	100,0	(25)		38 101	94,92
- Achats non stockés (c)	2 048	696,3	2 513		4 025	1,06	2 757		3 540	8,82
- Autres charges externes (c)	89 860	N/S	82 741		61 343	16,22	35 427		29 283	72,95
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	91 908	N/S	85 255		65 368	17,28	38 209		34 862	86,85
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(91 614)	N/S	(85 255)		312 932	82,72	(38 209)		5 278	13,15
+ Subventions d'exploitation										
- Impôts, taxes sur rémunérations	88	29,97								
- Autres impôts et taxes	3 687	N/S	3 729		8 832	2,33	1 094		1 044	2,60
- Salaires et traitements	5 133	N/S	522				1 117		1 635	4,07
- Charges sociales	239	81,28								
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(100 761)	N/S	(89 505)		304 100	80,39	(40 420)		2 599	6,47
+ Reprises sur amortissements et provisions										
+ Autres produits d'exploitation	693	235,5			89	0,02			7 338	18,28
+ Transfert de charges d'exploitation										
- Dotations aux amort., dépréciations et prov.	247	84,06	546		2 841	0,75	2 336		2 037	5,08
- Autres charges de gestion courante	1 010	343,4	916		1 015	0,27	900		11 837	29,49
RÉSULTAT EXPLOITATION	(101 325)	N/S	(90 967)		300 334	79,39	(43 655)		(3 937)	-9,81
Bénéfice-perte sur opérations en commun					30 882	8,16	109 483		(8 377)	-20,87
+ Produits financiers	910 668	N/S	170 499		165 807	43,83	17 448		31 339	78,07
- Charges financières	15 859	N/S	36 105		15 452	4,08	23 237		25 309	63,05
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	793 483	N/S	43 427		481 571	127,3	60 040		(6 283)	-15,65
Produits exceptionnels					18 460	4,88				
- Charges exceptionnelles	500	170,0	10 000						7 035	17,53
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(500)	170,0	(10 000)		18 460	4,88			(7 035)	-17,53
- Participation des salariés										
- Impôts sur les bénéfices	43 795	N/S			96 216	25,43	11 406			
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	749 188	N/S	33 427		403 815	106,7	48 634		(13 318)	-33,18

Etat exprimé en euros

**Détermination de la
capacité d'autofinancement**

	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2020
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	(100 761)	(89 505)	304 100
+ Transferts de charges (d'exploitation)			
+ Autres produits (d'exploitation)	693		89
- Autres charges (d'exploitation)	1 010	916	1 015
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			30 882
+ Produits financiers	910 668	170 499	165 807
- Charges financières	6 041	36 105	15 452
+ Produits exceptionnels			7 035
- Charges exceptionnelles		10 000	
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices	43 795		96 216
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	759 754	33 973	395 231

	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2020
Nombre de mois de la période	12	12	12
Résultat net	749 188	33 427	403 815
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	10 065	546	2 841
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
+/- Plus ou moins values de cessions	500		(11 425)
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	759 754	33 973	395 231