

Compte de résultat

certifié conforme

DocuSigned by:

Christine DE DIJKER

773264F4F71A4C7...

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	5 941 816		5 941 816	5 733 849
Chiffre d'affaires net	5 941 816		5 941 816	5 733 849
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			32 145	152 516
Autres produits			8	13
Total produits d'exploitation (I)			5 973 968	5 886 378
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)			4 042 762	3 857 705
Impôts, taxes et versements assimilés			188 135	109 154
Salaires et traitements			1 056 448	1 029 013
Charges sociales			285 653	283 866
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			589 663	544 246
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			8	33
Total charges d'exploitation (II)			6 162 669	5 824 018
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-188 701	62 360
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)				11
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				11
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			244 521	302 225
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			244 521	302 225
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-244 521	-302 214
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-433 222	-239 854

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	19 344	1 663
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	19 344	1 663
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	9 043	164 000
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	9 043	164 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	10 301	-162 337
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	5 993 312	5 888 052
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 416 233	6 290 243
BENEFICE OU PERTE	-422 921	-402 191
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	11 422	1 180
- Redevances de crédit-bail immobilier	1 788 008	1 647 734
(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

certifié conforme

DocuSigned by:
Christine DE DIJKER
773264F4F71A4C7...

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 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	12 500	12 500		347
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	71 957	11 993	59 964	62 842
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	5 180 303	2 143 644	3 036 660	3 552 793
Immobilisations corporelles en cours				27 000
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 264 760	2 168 137	3 096 624	3 642 983
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	1 249		1 249	7 309
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 703 443		1 703 443	1 269 013
Autres créances	615 041		615 041	476 434
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	666 223		666 223	10 581
Charges constatées d'avance (3)	1 179		1 179	1 085
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 987 136		2 987 136	1 764 421
Frais d'émission d'emprunt à étaler	22 839		22 839	25 818
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 274 736	2 168 137	6 106 599	5 433 222
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	427 500	427 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	769	769
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		14 619
Report à nouveau	-387 572	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-422 921	-402 191
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-382 223	40 698
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	204 400	204 400
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	204 400	204 400
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 162 390	2 804 230
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 656 048	1 372 199
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 449	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	877 968	228 639
Dettes fiscales et sociales	582 567	613 683
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		169 374
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	6 284 422	5 188 125
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 106 599	5 433 222
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 515 648	1 569 745
(1) Dont à moins d'un an (a)	4 763 325	3 618 380
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

2XL FRANCE

Société Par Actions Simplifiée au capital de 427 500.00 €

Siège social : Adret du 116-117 Bâtiment LB1

Zone Logistique B

62119 DOURGES

823 921 788 RCS ARRAS

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PROPOSEE ET ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 MAI 2023

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 422 920,62 €, de la manière suivante :

- un résultat de -422 920,62 €
purement et simplement au compte « report à nouveau »,
qui ressortira ainsi débiteur de 810 492,35 €.

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

**Certifié conforme par la Société Présidente CHRIMARC
représentée par Mme Christine DE DIJCKER**

DocuSigned by:
Christine DE DIJCKER
773264F4F71A4C7...

A E Q U I T A S A U D I T

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes,
rattachée à la Compagnie Régionale des HAUTS-DE-FRANCE



G R E F F E

2XL FRANCE

Société par Actions Simplifiée au capital de 427 500 euros
RCS ARRAS 823 921 788

Siège social :

Adret du 116-117 – Bâtiment LB1
Zone Logistique B
62119 DOURGES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022



Assodés

Justine COUSIN
Jean-François DARROUSEZ
Arnaud DHAUSSY
Marc DUBOIS
Hervé JOORIS
Valérie LECOEUVE
Christophe LEWANDOWSKI
Benoit VANDERSCHULDEN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'attention de l'Associée Unique de la Société par Actions Simplifiée 2XL FRANCE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décisions de l'Associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par Actions Simplifiée 2XL FRANCE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

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

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

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

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

En outre :

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

Fait à La Madeleine, le 22 mai 2023

Pour AEQUITAS AUDIT

A stylized, handwritten signature in black ink, appearing to read 'Benoit VANDERSCHelden', written over a circular stamp or seal.

Benoit VANDERSCHelden
Commissaire aux Comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 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	12 500	12 500		347
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	71 957	11 993	59 964	62 842
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	5 180 303	2 143 644	3 036 660	3 552 793
Immobilisations corporelles en cours				27 000
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 264 760	2 168 137	3 096 624	3 642 983
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	1 249		1 249	7 309
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 703 443		1 703 443	1 269 013
Autres créances	615 041		615 041	476 434
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	666 223		666 223	10 581
Charges constatées d'avance (3)	1 179		1 179	1 085
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 987 136		2 987 136	1 764 421
Frais d'émission d'emprunt à étaler	22 839		22 839	25 818
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 274 736	2 168 137	6 106 599	5 433 222
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	427 500	427 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	769	769
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		14 619
Report à nouveau	-387 572	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-422 921	-402 191
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-382 223	40 698
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	204 400	204 400
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	204 400	204 400
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 162 390	2 804 230
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 656 048	1 372 199
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 449	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	877 968	228 639
Dettes fiscales et sociales	582 567	613 683
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		169 374
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	6 284 422	5 188 125
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 106 599	5 433 222

(1) Dont à plus d'un an (a)	1 515 648	1 569 745
(1) Dont à moins d'un an (a)	4 763 325	3 618 380
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	5 941 816		5 941 816	5 733 849
Chiffre d'affaires net	5 941 816		5 941 816	5 733 849
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			32 145	152 516
Autres produits			8	13
Total produits d'exploitation (I)			5 973 968	5 886 378
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)			4 042 762	3 857 705
Impôts, taxes et versements assimilés			188 135	109 154
Salaires et traitements			1 056 448	1 029 013
Charges sociales			285 653	283 866
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			589 663	544 246
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			8	33
Total charges d'exploitation (II)			6 162 669	5 824 018
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-188 701	62 360
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)				11
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				11
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			244 521	302 225
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			244 521	302 225
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-244 521	-302 214
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-433 222	-239 854

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	19 344	1 663
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	19 344	1 663
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	9 043	164 000
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	9 043	164 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	10 301	-162 337
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	5 993 312	5 888 052
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 416 233	6 290 243
BENEFICE OU PERTE	-422 921	-402 191

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier	11 422	1 180
- Redevances de crédit-bail immobilier	1 788 008	1 647 734
(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		

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 2XL FRANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 6 106 599 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 422 921 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 31/12/2022 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°2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par arrêté du 6 Décembre 2016.

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, sont 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.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Aménagements des terrains : 50 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * 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.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont répartis sur la durée de l'emprunt.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont prises en compte immédiatement dans les produits 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.

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 intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2022

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Depuis le 24 février 2022, une crise géopolitique a débuté dans le cadre du conflit entre l'Ukraine et la Russie.

Les premières conséquences constatées de cette crise en 2022 sont multiples et notamment une hausse significative du coût de l'énergie ainsi que de certaines matières premières.

A la date d'arrêté des comptes, et compte tenu du caractère imprévisible de la situation, aucune estimation précise de ces impacts ne peut être réalisée.

L'évolution de la situation ainsi que ses impacts sur la situation financière et les résultats de la société continuent d'être suivies de près.

Par ailleurs, la société n'a pas de relation commerciale directe avec des clients/fournisseurs russes ou ukrainiens.

Eu égard à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 500			12 500
Immobilisations incorporelles	12 500			12 500
- Terrains	71 957			71 957
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 814 743	27 000		3 841 743
- Matériel de transport	1 082 965			1 082 965
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	212 291	43 304		255 595
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	27 000		27 000	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	5 208 956	70 304	27 000	5 252 260
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	5 221 456	70 304	27 000	5 264 760

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		70 304		70 304
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		70 304		70 304
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		27 000		27 000
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		27 000		27 000

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 153	347		12 500
Immobilisations incorporelles	12 153	347		12 500
- Terrains	9 115	2 878		11 993
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	756 712	313 754		1 070 466
- Matériel de transport	667 180	216 593		883 773
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	133 314	56 091		189 405
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 566 320	589 316		2 155 637
ACTIF IMMOBILISE	1 578 473	589 663		2 168 137

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 319 664 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	1 703 443	1 703 443	
Autres	615 041	615 041	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 179	1 179	
Total	2 319 664	2 319 664	

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	191 878
Charges sociales - produits à recev	507
Total	192 385

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 427 500,00 euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 85,50 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 01/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	-402 191
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-402 191
Affectations aux réserves	-14 619
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-387 572
Total des affectations	-402 191

Les subventions ont été mises en capitaux propres.

Il s'agit de la prime d'aménagement du territoire et de la prime de la région.

S'agissant de subventions accordées sous conditions résolutoires, l'entreprise doit restituer la subvention en cas de non-respect des conditions fixées dans la subvention.

Craignant de ne pas atteindre le seuil des effectifs prévus dans la convention, la société a, par mesure de prudence, comptabilisé une provision pour risque de restitution de 50% des subventions octroyées.

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	427 500			427 500
Réserve légale	769			769
Réserves générales	14 619	-14 619		
Report à Nouveau			387 572	-387 572
Résultat de l'exercice	-402 191	-422 921	-402 191	-422 921
Total Capitaux Propres	40 698	-437 540	-14 619	-382 223

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	204 400				204 400
Total	204 400				204 400

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

Exploitation
Financières
Exceptionnelles

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 278 973 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				
- à plus de 1 an à l'origine	2 162 390	646 741	1 515 648	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 100 000	1 100 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	877 968	877 968		
Dettes fiscales et sociales	582 567	582 567		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 556 048	1 556 048		
Produits constatés d'avance				
Total	6 278 973	4 763 325	1 515 648	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	641 840			
(**) Dont envers les associés	1 556 048			

Un emprunt de 1 400 000 euros a été souscrit auprès du groupe en complément de celui de l'année précédente de 700 000 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	25 238
Dettes provis. pr congés à payer	94 336
Dettes provis. pr partic. salariés	7 240
Charges sociales s/congés à payer	25 598
Charges sociales - charges à payer	5 993
Total	158 406

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 179		
Total	1 179		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	5 906 707		5 906 707
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	35 109		35 109
TOTAL	5 941 816		5 941 816

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 6 750 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2022	31/12/2021
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		11
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		11
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	244 521	302 225
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	244 521	302 225
Résultat financier	-244 521	-302 214

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - Transfert de charges d'exploitation	7 312	
79106500 - Transfert de charges gestion paie	21 129	
79156400 - Transfert de charges gestion paie	3 704	
	32 145	
Total	32 145	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	19 344	1 663
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	19 344	1 663
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 043	164 000
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	9 043	164 000
Résultat exceptionnel	10 301	-162 337

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	8 220	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	823	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		19 344
TOTAL	9 043	19 344

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 39 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	6	
Ouvriers	28	
Total	39	

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	1 750 000	20 750 000		55 530	22 555 530
Cumul exercices antérieurs		1 452 500		1 138	1 453 638
Dotations de l'exercice		207 500		11 106	218 606
Amortissements		1 660 000		12 244	1 672 244
Cumul exercices antérieurs		6 708 175		1 180	6 709 354
Exercice		1 788 008		11 476	1 799 484
Redevances payées		8 496 183		12 656	8 508 839
A un an au plus				11 476	11 476
A plus d'un an et cinq ans au plus				33 473	33 473
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer		17 707 274		44 949	44 949
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice		1 788 007		11 423	1 799 430

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 45 583 euros

Les engagements de retraite ont été évalués selon la méthode rétrospective avec salaire actuel.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

certifié conforme

DocuSigned by:

Christine DE DIJCKER

773264F4F71A4C7...

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 2XL FRANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 6 106 599 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 422 921 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 31/12/2022 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°2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par arrêté du 6 Décembre 2016.

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, sont 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.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Aménagements des terrains : 50 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * 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.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont répartis sur la durée de l'emprunt.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont prises en compte immédiatement dans les produits 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.

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 intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2022

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Depuis le 24 février 2022, une crise géopolitique a débuté dans le cadre du conflit entre l'Ukraine et la Russie.

Les premières conséquences constatées de cette crise en 2022 sont multiples et notamment une hausse significative du coût de l'énergie ainsi que de certaines matières premières.

A la date d'arrêté des comptes, et compte tenu du caractère imprévisible de la situation, aucune estimation précise de ces impacts ne peut être réalisée.

L'évolution de la situation ainsi que ses impacts sur la situation financière et les résultats de la société continuent d'être suivies de près.

Par ailleurs, la société n'a pas de relation commerciale directe avec des clients/fournisseurs russes ou ukrainiens.

Eu égard à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 500			12 500
Immobilisations incorporelles	12 500			12 500
- Terrains	71 957			71 957
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 814 743	27 000		3 841 743
- Matériel de transport	1 082 965			1 082 965
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	212 291	43 304		255 595
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	27 000		27 000	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	5 208 956	70 304	27 000	5 252 260
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	5 221 456	70 304	27 000	5 264 760

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		70 304		70 304
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		70 304		70 304
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		27 000		27 000
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		27 000		27 000

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 153	347		12 500
Immobilisations incorporelles	12 153	347		12 500
- Terrains	9 115	2 878		11 993
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	756 712	313 754		1 070 466
- Matériel de transport	667 180	216 593		883 773
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	133 314	56 091		189 405
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 566 320	589 316		2 155 637
ACTIF IMMOBILISE	1 578 473	589 663		2 168 137

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 319 664 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	1 703 443	1 703 443	
Autres	615 041	615 041	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 179	1 179	
Total	2 319 664	2 319 664	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	191 878
Charges sociales - produits à recev	507
Total	192 385

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 427 500,00 euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 85,50 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 01/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	-402 191
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-402 191
Affectations aux réserves	-14 619
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-387 572
Total des affectations	-402 191

Les subventions ont été mises en capitaux propres.
Il s'agit de la prime d'aménagement du territoire et de la prime de la région.
S'agissant de subventions accordées sous conditions résolutoires, l'entreprise doit restituer la subvention en cas de non-respect des conditions fixées dans la subvention.
Craignant de ne pas atteindre le seuil des effectifs prévus dans la convention, la société a, par mesure de prudence, comptabilisé une provision pour risque de restitution de 50% des subventions octroyées.

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	427 500			427 500
Réserve légale	769			769
Réserves générales	14 619	-14 619		
Report à Nouveau			387 572	-387 572
Résultat de l'exercice	-402 191	-422 921	-402 191	-422 921
Total Capitaux Propres	40 698	-437 540	-14 619	-382 223

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	204 400				204 400
Total	204 400				204 400
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 278 973 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				
- à plus de 1 an à l'origine	2 162 390	646 741	1 515 648	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 100 000	1 100 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	877 968	877 968		
Dettes fiscales et sociales	582 567	582 567		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 556 048	1 556 048		
Produits constatés d'avance				
Total	6 278 973	4 763 325	1 515 648	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	641 840			
(**) Dont envers les associés	1 556 048			

Un emprunt de 1 400 000 euros a été souscrit auprès du groupe en complément de celui de l'année précédente de 700 000 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	25 238
Dettes provis. pr congés à payer	94 336
Dettes provis. pr partic. salariés	7 240
Charges sociales s/congés à payer	25 598
Charges sociales - charges à payer	5 993
Total	158 406

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	1 179		
Total	1 179		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	5 906 707		5 906 707
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	35 109		35 109
TOTAL	5 941 816		5 941 816

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 6 750 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2022	31/12/2021
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		11
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		11
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	244 521	302 225
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	244 521	302 225
Résultat financier	-244 521	-302 214

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - Transfert de charges d'exploitation	7 312	
79106500 - Transfert de charges gestion paie	21 129	
79156400 - Transfert de charges gestion paie	3 704	
	32 145	
Total	32 145	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	19 344	1 663
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	19 344	1 663
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 043	164 000
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	9 043	164 000
Résultat exceptionnel	10 301	-162 337

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	8 220	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	823	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		19 344
TOTAL	9 043	19 344

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 39 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	6	
Ouvriers	28	
Total	39	

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	1 750 000	20 750 000		55 530	22 555 530
Cumul exercices antérieurs		1 452 500		1 138	1 453 638
Dotations de l'exercice		207 500		11 106	218 606
Amortissements		1 660 000		12 244	1 672 244
Cumul exercices antérieurs		6 708 175		1 180	6 709 354
Exercice		1 788 008		11 476	1 799 484
Redevances payées		8 496 183		12 656	8 508 839
A un an au plus				11 476	11 476
A plus d'un an et cinq ans au plus				33 473	33 473
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer		17 707 274		44 949	44 949
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice		1 788 007		11 423	1 799 430

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 45 583 euros

Les engagements de retraite ont été évalués selon la méthode rétrospective avec salaire actuel.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.