

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	350 000		350 000	350 003		3	0.00
Chiffre d'affaires NET	350 000		350 000	350 003		3	0.00
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			387	4		383	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			350 387	350 007		380	0.11
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			10 112	10 097		15	0.15
Impôts, taxes et versements assimilés			2 195	2 628		433	16.48
Salaires et traitements			188 486	183 827		4 660	2.53
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			984	2 845		1 861	65.41
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1	4		3	86.10
Total des Charges d'exploitation (II)			201 778	199 400		2 378	1.19
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			148 609	150 607		1 997	1.33
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs2 826970

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs10 743

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	119 326				119 326	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 513		3 418		2 095	61.28
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	2 201		28 649		26 449	92.32
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			1 673		1 673	100.00
Total V	127 039		33 741		93 299	276.52
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	27 026		854		26 173	NS
Intérêts et charges assimilées (4)	7 257		6 518		739	11.34
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 032		27 091		18 059	66.66
Total VI	43 316		34 462		8 853	25.69
2. Résultat financier (V-VI)	83 724		722		84 446	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	232 333		149 885		82 448	55.01
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 826		970		1 856	191.31
Produits exceptionnels sur opérations en capital			5 413 427		5 413 427	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	2 826		5 414 397		5 411 571	99.95
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			10 743		10 743	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			4 505 168		4 505 168	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			4 515 911		4 515 911	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 826		898 486		895 661	99.69
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	23 572		40 047		16 475	41.14
Total des produits (I+III+V+VII)	480 252		5 798 144		5 317 892	91.72
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	268 665		4 789 820		4 521 155	94.39
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	211 587		1 008 324		796 737	79.02

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 15 JUIN 2023
APPROBATION DES COMPTES 2022 : AFFECTATION DU RÉSULTAT

DÉCISIONS PRÉSENTÉES ET VOTÉES EN L'ÉTAT :

DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, d'un montant de 211 587 €, comme suit :

- Distribution à l'associé unique : 118 500 €
- Le solde, soit 93 087 € au poste « autres réserves », dont le montant sera ainsi porté de 2 457 606 € à 2 550 693 €.

L'associé unique décide que la mise en paiement de ce dividende interviendra à compter du 1^{er} septembre 2023.

La société devra acquitter directement le montant des prélèvements sociaux afférents aux dividendes qui y sont assujettis au taux de 17,2 %.

Il sera procédé sur ces dividendes à un prélèvement à la source au taux de 12,8 % constituant un acompte d'impôt sur le revenu à acquitter en 2024 sur les revenus 2023.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique indique que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

EXERCICE	REVENUS ÉLIGIBLES À L'ABATTEMENT	REVENUS NON ÉLIGIBLES À L'ABATTEMENT
31/12/2021	100 000 €	0 €
31/12/2010	100 000 €	0 €
31/12/2019	100 000 €	0 €

QUATRIÈME DÉCISION

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur de l'original, d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

EXTRAIT CERTIFIÉ CONFORME PAR LE GÉRANT
XAVIER RAMOND



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	2 825		2 825	2 825		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	9 366	7 470	1 897	1 086	811	74.68
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 702 410		2 702 410	2 702 410		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	2 714 601	7 470	2 707 131	2 706 321	811	0.03
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	83 725		83 725	83 725		
	Autres créances	61 162		61 162	169 638	108 476	63.95
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	1 052 430	27 046	1 025 383	1 055 512	30 129	2.85
	Disponibilités	608 342		608 342	461 700	146 642	31.76
	Charges constatées d'avance (3)	2 748		2 748	1 546	1 202	77.75
	Total III	1 808 407	27 046	1 781 361	1 772 122	9 239	0.52
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 523 008	34 516	4 488 492	4 478 442	10 050	0.22

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000		1 000 000			
	Réserves						
	Réserve légale	100 000		100 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	2 457 606		1 549 282		908 324	58.63
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	211 587		1 008 324		796 737	79.02
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	3 769 193		3 657 606		111 587	3.05
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	93 963		129 561		35 598	27.48
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	594 221		639 278		45 056	7.05
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 328		10 608		720	6.79
	Dettes fiscales et sociales	19 787		41 389		21 602	52.19
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	719 299		820 836		101 537	12.37
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 488 492		4 478 442		10 050	0.22

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

339 207

340 885

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	8
Permanence ou changement de méthodes	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Titres immobilisés	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	11
Evaluation des valeurs mobilières de placement	11
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	11
Charges à payer	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 488 492.44 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 350 000.04 Euros et dégageant un bénéfice de 211 586.90 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	2 825		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 572		1 795
TOTAL	7 572		1 795
Autres participations	2 702 410		
TOTAL	2 702 410		
TOTAL GENERAL	2 712 806		1 795

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 825	2 825
TOTAL				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 366	9 366
TOTAL			9 366	9 366
Autres participations			2 702 410	2 702 410
TOTAL			2 702 410	2 702 410
TOTAL GENERAL			2 714 601	2 714 601

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 486	984		7 470
TOTAL	6 486	984		7 470
TOTAL GENERAL	6 486	984		7 470

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	440	544			
TOTAL	440	544			
TOTAL GENERAL	440	544			

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	2 220	27 026	2 200		27 046
TOTAL	2 220	27 026	2 200		27 046
TOTAL GENERAL	2 220	27 026	2 200		27 046
Dont dotations et reprises financières		27 026	2 201		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	83 725	83 725	
Impôts sur les bénéfices	14 535	14 535	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 888	1 888	
Groupe et associés	44 739	44 739	
Charges constatées d'avance	2 748	2 748	
TOTAL	147 635	147 635	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	81	81		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	93 882	62 934	30 948	
Emprunts et dettes financières divers	386 070	36 926	349 144	
Fournisseurs et comptes rattachés	11 328	11 328		
Taxe sur la valeur ajoutée	19 787	19 787		
Groupe et associés	208 152	208 152		
TOTAL	719 299	339 207	380 092	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	94 923			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	81
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 328
Total	11 409