

RCS : SAVERNE  
Code greffe : 6751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00278  
Numéro SIREN : 394 863 070  
Nom ou dénomination : BARTHOLDI

Ce dépôt a été enregistré le 08/12/2023 sous le numéro de dépôt 3596



# BARTHOLDI

Société à responsabilité limitée au capital de 25 000.00 €

Siège social : 19, rue du maréchal Foch - 67190 MUTZIG

R.C. SAVERNE 94 B 818

SIRET 394 863 070 00022

## RAPPORT DE LA GÉRANCE SUR LES OPÉRATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2022

Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire conformément aux dispositions de la Loi et des statuts de votre Société à l'effet de vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents et pièces prévus par l'article R 223-18 du Code de Commerce qui ont, en outre, été tenus à votre disposition au siège social dans les délais fixés par ledit article.

### I. ACTIVITE DE LA SOCIETE

L'exercice écoulé, arrêté au 30 septembre 2022 constitue pour la société, son vingt-neuvième exercice social. C'est aussi le vingt et deuxième dans son nouveau cadre juridique et géographique résultant des modifications intervenues en 1999.

Nous vous signalons au début de ce rapport que les comptes annuels libellés en Euros ont été établis en application des règles générales comptables et dans le respect du principe de prudence.

Au cours de cet exercice, et malgré les effets de la crise sanitaire liée à la COVID-19, de la réduction des activités d'audit liée à la loi PACTE et des difficultés économiques rencontrées par nos clients en raison de la hausse des coûts des matières et de l'énergie, la société a connu une légère progression de son chiffre d'affaires qui atteint 393 K€ contre 360 K€ l'an passé.

Ce chiffre est constitué essentiellement de missions traditionnelles (expertise, audit, conseil, etc...) ; les activités de formation et prestations informatiques ne représentant plus qu'une part marginale de l'activité (moins de 1% du chiffre d'affaires).

Dans un contexte économique toujours compliqué, la production progresse également de + 51 K€.



Les frais généraux et la masse salariale restent maîtrisés et relativement stables ; les frais généraux passent de 110 K€ à 116 K€, alors que dans le même temps la masse salariale passe de 256 K€ à 258 K€.

Dans ces conditions le résultat d'exploitation s'établit à + 13 K€, contre - 31 K€ l'exercice précédent.

Les résultats financier et exceptionnel, peu significatifs, n'appellent pas de commentaire particulier.

Compte tenu de ces éléments, le résultat net s'établit à + 11 439.53 €.

## **II. EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SOCIETE**

Malgré une situation économique toujours incertaine et dans un contexte de baisse de l'activité d'audit après la publication de la loi PACTE, le chiffre d'affaires devrait néanmoins pouvoir être maintenu à un niveau actuel ; l'objectif étant toujours de dépasser les 400 K€ et de stabiliser l'activité autour de ce chiffre pour une structure de 4 personnes.

Pour cela, nos activités resteront axées sur les marchés des missions traditionnelles d'expertise, de conseil et d'audit afin de conforter une base stable de chiffre d'affaires récurrent. Les marchés connexes de la formation, de l'informatique et des nouvelles technologies seront abordés en fonction des opportunités.

## **III. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Aucun évènement important survenu depuis la clôture de l'exercice le 30/09/2022 n'est à signaler.

## **IV. ACTIVITES DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT**

La société n'a réalisé aucune activité de ce type au cours de l'exercice écoulé.

## **V. FILIALES ET PARTICIPATIONS**

La société BARTHOLDI ne dispose d'aucune filiale ou participation dans d'autres sociétés.

## VI. RESULTATS - AFFECTATION

L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de + 11 439.53 € que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

• Résultat de l'exercice	:	+ 11 439.53 €
• Report à nouveau créditeur	:	0.00 €
• <b>Total à répartir</b>	:	<b>+ 11 439.53 €</b>
• Affectation aux autres réserves	:	0.00 €
• Affectation au report à nouveau	:	+ 11 439.53 €
• <b>Total</b>	:	<b>+ 11 439.53 €</b>

En application de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous informons des distributions intervenues au cours des trois derniers exercices, à savoir :

Exercice 2018/2019	:	0.00 €
Exercice 2019/2020	:	0.00 €
Exercice 2020/2021	:	0.00 €

## VII. DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

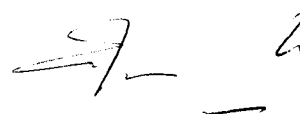
Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé enregistrent 106 € de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal (amortissements non déductibles et/ou amendes et pénalités).

## VIII. CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous vous demandons par ailleurs, conformément à la Loi, d'approuver les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce et conclues au cours de l'exercice écoulé.

Nous vous invitons enfin à voter le texte des résolutions que nous soumettons maintenant à votre approbation.

La Gérance





# BARTHOLDI

Société à responsabilité limitée au capital de 25 000.00 €

Siège social : 19, rue du maréchal Foch - 67190 MUTZIG

R.C. SAVERNE 94 B 818

SIRET 394 863 070 00022

## ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 31 MARS 2023 AFFECTATION DU RÉSULTAT

### DEUXIEME RESOLUTION PROPOSEE

L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de + 11 439.53 € que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

• Résultat de l'exercice	:	+ 11 439.53 €
• Report à nouveau créditeur	:	0.00 €
• <b>Total à répartir</b>	:	<b>+ 11 439.53 €</b>
• Affectation aux autres réserves	:	0.00 €
• Affectation au report à nouveau	:	+ 11 439.53 €
• <b>Total</b>	:	<b>+ 11 439.53 €</b>

En application de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, la collectivité des associés rappelle les distributions intervenues au cours des trois derniers exercices à savoir :

Exercice 2018/2019	:	0.00 €
Exercice 2019/2020	:	0.00 €
Exercice 2020/2021	:	0.00 €

### DEUXIEME RESOLUTION VOTEE


L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de + 11 439.53 € que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

• Résultat de l'exercice	:	+ 11 439.53 €
• Report à nouveau créditeur	:	0.00 €
• <b>Total à répartir</b>	:	<b>+ 11 439.53 €</b>
• Affectation aux autres réserves	:	0.00 €
• Affectation au report à nouveau	:	+ 11 439.53 €
• <b>Total</b>	:	<b>+ 11 439.53 €</b>

En application de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, la collectivité des associés rappelle les distributions intervenues au cours des trois derniers exercices à savoir :

Exercice 2018/2019	:	0.00 €
Exercice 2019/2020	:	0.00 €
Exercice 2020/2021	:	0.00 €

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**





Désignation de l'entreprise : <b>SARL Cabinet BARTHOLDI SàRL</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>						
Adresse de l'entreprise : <b>19 rue du Maréchal Foch</b>		Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>						
Numéro SIRET * <b>3 9 4 8 6 3 0 7 0 0 0 0 2 2</b>			Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N, clos le, <b>30092022</b>						
		N-1 <b>30092021</b>						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
			Net 3					
			Net 4					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
		Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	24 410	24 410		
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AC	117 090	116 009	1 081	1 221
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	40 505	35 029	5 476	6 286
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	Autres participations		CU	CV				
	Créances rattachées à des participations		BB	BC				
	Autres titres immobilisés		BD	BE				
Prêts	BF		BG					
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	8 124	8 124	8 010	
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	<b>190 130</b>	<b>175 448</b>	<b>14 682</b>	<b>15 517</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ	15 725		15 725	9 900
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	264 269	29 269	235 000	211 920
		Autres créances (3)	BZ	CA	11 136		11 136	6 026
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	38 314		38 314	35 765	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	13 781		13 781	14 301	
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	<b>343 225</b>	<b>29 269</b>	<b>313 956</b>	<b>277 911</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		CO	IA	<b>533 355</b>	<b>204 717</b>	<b>328 638</b>	<b>293 428</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

Désignation de l'entreprise <b>SARL Cabinet BARTHOLDI SàRL</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....25 000..... )	DA	25 000	25 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	2 500	2 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )	DG	79 500	79 500
	Report à nouveau	DH	(31 182)	14
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>11 440</b>	<b>(31 196)</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>87 258</b>	<b>75 818</b>
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TOTAL (II)</b>		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	55 563	67 209
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )	DV	1 177	855
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	21 493	19 325
	Dettes fiscales et sociales	DY	135 518	102 009
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	27 629	28 212
Compte régul.	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>241 380</b>	<b>217 610</b>
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>328 638</b>	<b>293 428</b>
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	205 969	162 174	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	97	110	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
Désignation de l'entreprise : <b>SARL Cabinet BARTHOLDI SàRL</b>						Néant <input type="checkbox"/> *		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE	FF			
		FG	393 234	FH	FI	393 234	360 614	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	393 234	FK	FL	393 234	360 614	
	Production stockée *				FM	5 825	(13 100)	
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	828	8 624	
	Autres produits (1) (11)				FQ	5	99	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					FR	<b>399 892</b>	<b>356 237</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS			
	Variation de stock (marchandises) *				FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	116 301	110 489	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	1 964	1 745	
	Salaires et traitements *				FY	161 703	171 265	
	Charges sociales (10)				FZ	96 174	85 299	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	2 744	9 229
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	7 647	8 140
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)				GE	6	616	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GF	<b>386 539</b>	<b>386 782</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	<b>13 354</b>	<b>(30 545)</b>
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	531	634	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU	<b>531</b>	<b>634</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	<b>(531)</b>	<b>(634)</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	<b>12 823</b>	<b>(31 179)</b>

Désignation de l'entreprise <b>SARL Cabinet BARTHOLDI SaRL</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	72
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	72
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 456
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	17
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	1 456
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(1 384)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	399 965
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	388 525
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	11 440
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	72
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	1 350
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	828
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 58 514	A2	71 554
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	8 624	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	57 231	
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 13 358 obligatoires A9 58 196 dont cotisations facultatives Madelin A7 13 358 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
PV Code de la route	106		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
URSSAF TNS : Rappel COVID	1 350	72	

## Etats financiers au 30/09/2022

### ANNEXES

## Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **328 638** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **399 965** euros
  - un total charges de **388 525** euros
  - dégage un résultat de **11 440** euros

L'exercice considéré débute le **01/10/2021**, finit le **30/09/2022** et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SARL Cabinet BARTHOLDI SàRL** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

## Règles et Méthodes Comptables

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.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à son prix d'achat, y compris les droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et des escomptes de règlements. Le coût d'entrée comprend également tous les frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, ainsi que les frais d'acquisition.

L'entreprise applique les mesures de simplification définies pour les P.M.E. (soit les sociétés ne dépassant pas 2 des 3 critères suivants : total bilan > 6.000 K€, C.A > 12.000 K€ et effectif > 50) et a retenu comme durée d'amortissement, la durée d'usage pour l'amortissement des actifs non décomposables.

Un amortissement exceptionnel est constaté, le cas échéant, pour prendre en compte les dépréciations complémentaires résultant d'une réduction de la durée de vie des immobilisations.

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

- Concessions, brevets et droits similaires	1 à 3 ans
- Aménagements et agencements des constructions	7 à 10 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	5 à 10 ans

### Immobilisations financières

Les titres de participations sont inscrits au bilan à leur valeur d'acquisition hors frais accessoires. Ils sont dépréciés éventuellement pour ajustement sur la situation nette lorsque celle-ci a diminué par rapport à la valeur historique et qu'elle peut être représentative de la valeur d'utilité.

Les éléments pris en compte pour cette valeur d'utilité sont la rentabilité, les perspectives d'avenir et l'estimation de la valeur d'utilité.

### Stocks et en cours

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les travaux et 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.

### Créances et dettes

## Règles et Méthodes Comptables

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

### Valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

### Disponibilités

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

### Provisions pour risques et charges

Elles sont destinées à couvrir des risques et des charges nettement précisés quant à leur objet, que des événements survenus ou en cours à la clôture de l'exercice rendent probables.

Une provision pour risque et charge est constituée lorsqu'on constate l'existence d'un engagement vis-à-vis d'un tiers à la date de clôture de l'exercice et qu'une sortie de ressources est certaine et probable à la date d'arrêt des comptes sans contrepartie équivalente. Les provisions pour litige sont estimées en fonction des demandes faites par les plaignants, des éléments juridiques et de l'état d'avancement de la procédure.

### Engagement en matière de retraite

La société n'a pas comptabilisé dans ses comptes de provision pour indemnités de départ à la retraite.

Compte tenu de l'effectif salarié limité dans la structure et la faible ancienneté du personnel, cette information ne présente pas de caractère significatif.

### INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

NEANT

## Annexe des comptes clos au 30/09/2022

### INFORMATIONS GENERALES ET FAITS CARACTERISTIQUES

#### Note sur l'impact du contexte sanitaire lié à la pandémie de COVID-19 les comptes clos au 30/09/2022.

Le contexte sanitaire consécutif à la crise de la COVID-19 n'a pas d'impact significatif sur les comptes du présent exercice ni sur l'organisation actuelle de l'entité.

L'entreprise n'a pas bénéficié d'aides particulières mise en place par le gouvernement au cours de la période de pandémie. Elle a néanmoins eu recours à un prêt garanti par l'Etat (PGE) d'un montant de 50 K€ en cours de remboursement

#### Note sur l'impact de la situation en Ukraine dans les comptes clos au 30/09/2022.

Par ailleurs, à la date d'établissement des comptes, la société évalue que la situation en Ukraine a un impact limité sur son activité. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 30/09/2022 au titre de cet événement et de ces conséquences sur les coûts des matières premières et de l'énergie notamment.

A la date de l'arrêté des comptes, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Aucun autre fait caractéristique significatif n'est à signaler.

## Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	24 410				24 410
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>24 410</b>				<b>24 410</b>

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	117 090				117 090
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal, agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	38 710		1 795		40 505
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>155 800</b>		<b>1 795</b>		<b>157 595</b>	

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	8 010		114		8 124
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>8 010</b>		<b>114</b>		<b>8 124</b>	

<b>TOTAL</b>	<b>188 221</b>		<b>1 909</b>		<b>190 130</b>
--------------	----------------	--	--------------	--	----------------

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	24 410			24 410
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>24 410</b>			<b>24 410</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	115 869	140		116 009
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal, agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	32 425	2 604		35 029
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>148 293</b>	<b>2 744</b>		<b>151 038</b>
<b>TOTAL</b>	<b>172 704</b>	<b>2 744</b>		<b>175 448</b>

### 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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
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							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>					
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				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	21 622	7 647		29 269
	Autres				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>		<b>21 622</b>	<b>7 647</b>		<b>29 269</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>21 622</b>	<b>7 647</b>		<b>29 269</b>
Dont dotations et reprises			7 647		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>					
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

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 124		8 124
	Clients douteux ou litigieux	51 151	51 151	
	Autres créances clients	213 118	213 118	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9	9	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 128	3 128	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	8 000	8 000		
Charges constatées d'avances	13 781	13 781		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>297 311</b>	<b>289 187</b>	<b>8 124</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2022	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)	97	97		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	55 467	20 055	35 411	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	21 493	21 493		
	Personnel et comptes rattachés	3 398	3 398		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88 837	88 837		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	41 842	41 842		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 441	1 441		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 177	1 177		
	Autres dettes	27 629	27 629		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>241 380</b>	<b>205 969</b>	<b>35 411</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		11 638			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 177			

## Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	25 000				25 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	2 500				2 500
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	79 500				79 500
Report à nouveau	14	(31 196)			(31 182)
Résultat de l'exercice	(31 196)	31 196		11 440	11 440
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>75 818</b>			<b>11 440</b>	<b>87 258</b>

Date de l'assemblée générale 25/03/2022

Dividendes attribués

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 75 818

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 75 818

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 11 440

## Capital social

		30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	50,0000	25 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	50,0000	25 000,00

## Produits à recevoir

30/09/2022

Total des Produits à recevoir		12 468
Autres créances clients		12 468
Clients : Factures à établir	12 468	

## Charges à payer

		30/09/2022
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>31 416</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>127</b>
Intérêts courrus sur emprunts	30	
Agios à payer	97	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>13 571</b>
Fournisseurs : Fact. non parvenues	13 571	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>8 048</b>
Personnel : Congés à payer	3 398	
Charges sur congés à payer	2 718	
Charges sociales à payer	642	
Etat : Charges à payer	1 290	
<b>Autres dettes</b>		<b>9 669</b>
Clients : Avoir à établir	9 669	

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2022
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>13 781</b>
CCA : Cotisations TNS		6 813	
CCA : Cotisations professionnelles	01/10/2022 31/12/2022	1 402	
CCA : Assurances	01/10/2022 31/12/2022	608	
CCA : Documentations		1 709	
CCA : Maintenances informatiques		1 854	
CCA : Copieurs et matériels de bureau		1 181	
CCA : Divers		214	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>13 781</b>

## Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

NEANT

## Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2022
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	<b>TOTAL</b>					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	<b>TOTAL</b>					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>					
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>						

NEANT