

COMPTES ANNUELS

1001PACT SMILEV

Exercice du 28/10/2021 au 31/12/2022

Bilan au 31/12/2022

118/130 AVENUE JEAN JAURES

75169 PARIS CEDEX 19

 Certifiés conformes,

SIRET : 90522961300013

Pierre Schmidtgall
Président

NAF : 6630Z

Compte de résultat

Compte de résultat		Du 28/10/2021 au 31/12/2022		
		France	Exportation	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
- De biens				
Production vendue :	- De services	5 492		5 492
Chiffre d'affaires net		5 492		5 492
Production :	- Stockée			
	- Immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
		PRODUITS D'EXPLOITATION		5 492
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *				5 500
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux :	- Dépréciations sur actif circulant			
	- Provisions pour risques et charges			
Autres charges				
		CHARGES D'EXPLOITATION		5 500
* Y compris :	- Redevances de crédit-bail mobilier			
	- Redevances de crédit-bail immobilier			
		RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-8
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		PRODUITS FINANCIERS		
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIERES		
		RESULTAT FINANCIER		
		RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		-8

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)		Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	5 492	
TOTAL DES CHARGES	5 500	
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-8	

COMPTES ANNUELS

1001PACT SMILEV

Exercice du 28/10/2021 au 31/12/2022

Bilan au 31/12/2022

118/130 AVENUE JEAN JAURES
75169 PARIS CEDEX 19

Certifiés conformes,

SIRET : 90522961300013

Pierre Schmidtgall
Président

NAF : 6630Z

Sommaire

Sommaire 1

(NP 2300) - Attestation sans observation 2

Bilan Actif 3

Bilan Passif 4

Compte de résultat 5

Compte de résultat (Suite) 6

Règles et méthodes comptables I 7

Règles et méthodes comptables II 8

Etat des immobilisations 9

Etat des provisions et dépréciations 10

Bilan Actif Détailisé 11

Bilan Passif Détailisé 13

Compte de résultat Détailisé 15

Soldes Intermédiaires de Gestion 17

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **1001PACT SMILEV** relatifs à la période du **28/10/2021** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- . Total du bilan : 600 573 €
- . Chiffre d'affaires : 5 492 €
- . Résultat net comptable : -8 €

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

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

Fait à PARIS

Le 11/05/2023

Mathieu Castaings

Expert-comptable, PDG, Sociétaire



FINACOOP

Coopérative d'intérêt collectif (SCIC SA)

d'expertise comptable, juridique et financière

Bilan

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 28/10/2021 au 31/12/2022		
	Brut	Amort. Prov.	Net
Capital souscrit non appelé			
Actif immobilisé			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations évaluées selon mise en équivalence			
Autres participations	595 896		595 896
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
ACTIF IMMOBILISÉ		595 896	595 896
Actif circulant			
Stocks et en-cours			
Matières premières, autres approvisionnements			
En-cours de production :	- De biens		
	- De services		
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Clients et comptes rattachés	2 760		2 760
Autres	285		285
Capital souscrit et appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités		1 631	1 631
Charges constatées d'avance			
ACTIF CIRCULANT		4 677	4 677
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF		600 573	600 573

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 28/10/2021	
	Au 31/12/2022	
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	596 000	596 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale		
- Statutaires ou contractuelles		
Réserves :		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-8	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	CAPITAUX PROPRES	595 992
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
	AUTRES FONDS PROPRES	
Provisions pour risques et charges		
- Risques		
Provisions pour :		
- Charges		
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	1 713	
Dettes :		
- Fiscales et sociales	760	
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 108	
	EMPRUNTS ET DETTES	4 581
Écarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	600 573

Compte de résultat

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 28/10/2021 au 31/12/2022			Total
	France	Exportation	Total	
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
- De biens				
Production vendue :				
- De services	5 492			5 492
Chiffre d'affaires net	5 492			5 492
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
	PRODUITS D'EXPLOITATION			5 492
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *				5 500
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux :				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges				
	CHARGES D'EXPLOITATION			5 500
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-8
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	PRODUITS FINANCIERS			
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	CHARGES FINANCIÈRES			
	RÉSULTAT FINANCIER			
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-8

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2022	
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	5 492	
TOTAL DES CHARGES	5 500	
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-8	

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 600 573 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -8 euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 28/10/2021 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Participation, autres titres immobilisés, 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.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement et de développement

Autres postes d'immobilisations incorporelles

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**Immobilisations corporelles**

Terrains

Constructions :

- Sur sol propre
- Sur sol d'autrui
- Générales, agencements et aménagements constructions

Installations :

- Techniques, matériel et outillage
- Générales, agencements et aménagements divers

Matériel :

- De transport
- De bureau et informatique, mobilier

Emballages récupérables et divers

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

IMMOBILISATIONS CORPORELLES**Immobilisations financières**

Participations évaluées par mise en équivalence

- Participations
 - Titres immobilisés
- 595 896

Prêts et autres immobilisations financières

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**TOTAL GÉNÉRAL****595 896****595 896**

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		

Frais d'établissement et de développement

Autres postes d'immobilisations incorporelles

TOTAL

Terrains

Constructions :

- Sur sol propre
- Sur sol d'autrui
- Gales, agencets et aménagt. const.

Installations :

- Techniques, matériel et outillage
- Gales, agencets et aménagt. divers

Matériel :

- De transport
- De bureau et informatique, mob.

Emballages récupérables et divers

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

TOTAL

Participations évaluées par mise en équivalence

- Participations
 - Titres immobilisés
- 595 896

Prêts et autres immobilisations financières

TOTAL**TOTAL GÉNÉRAL****595 896****595 896**

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
-----------------------	--------------------------------	---	---	--------------------------------

Réglementées

- Reconstitution des gisements

Provisions pour :

- Investissements
- Haute des prix

Amortissements dérogatoires

Provisions pour prêts d'installation

Autres provisions réglementées

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
--------------------------------	--	--	--	--

Risques et charges

- Litiges
- Garanties données aux clients
- Pertes sur marché à terme
- Amendes et pénalités
- Pertes de change

Provisions pour :

- Pensions et obligations
- Impôts
- Renouvellement des immobilisations
- Gros entretien et grandes révisions
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer

Autres provisions pour risques et charges

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
---	--	--	--	--

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
--------------------------	--------------------------------	---	---	--------------------------------

Dépréciations

- Incorporelles
- Corporelles

Immobilisations :

- Titres mis en équivalence
- Titres de participation
- Financières

Sur stocks et en cours

Sur comptes clients

Autres provisions pour dépréciation

DÉPRÉCIATIONS				
----------------------	--	--	--	--

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

- D'exploitation

Dont dotations et reprises :

- Financières

- Exceptionnelles

--	--	--	--

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Commentaires : néant

Détails de comptes

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022			

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial

Autres immobilisations incorporelles

Avances et acomptes sur immo. incorporelles

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel et outillages industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières

Participations évaluées selon mise en équivalence

Autres participations

595 896.46

595 896.46

26111000 Titres de participation - SMILEV

595 896.46

595 896.46

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité en portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

ACTIF IMMOBILISÉ	595 896.46		595 896.46
------------------	------------	--	------------

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

Clients et comptes rattachés

2 760.00

2 760.00

41100000 Clients

2 760.00

2 760.00

Autres

285.49

285.49

44566000 T.V.A. sur autres biens et services

80.00

80.00

44586000 TVA sur factures non parvenues

205.49

205.49

Capital souscrit et appelé, non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022			
Disponibilités	1 631.33		1 631.33	-
51200000 Banque	1 631.33		1 631.33	-
Charges constatées d'avance				
	ACTIF CIRCULANT	4 676.82		4 676.82
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
	TOTAL ACTIF	600 573.28		600 573.28

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022			
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé :	596 000	596 000.00	596 000.00	-
10130000 Capital souscrit appelé, versé		596 000.00		596 000.00
Prime d'émission, de fusion, d'apport				-
Écarts de réévaluation				-
Écart d'équivalence				-
Réserve légale				-
Réserves statutaires ou contractuelles				-
Réserves réglementées				-
Autres réserves				-
Report à nouveau				-
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-7.97		-7.97
Subventions d'investissement				-
Provisions réglementées				-
	CAPITAUX PROPRES	595 992.03		595 992.03
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				-
Avances conditionnées				-
Autres				-
	AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				-
Provisions pour charges				-
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				-
Autres emprunts obligataires				-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				-
Emprunts et dettes financières diverses				-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 712.92		1 712.92	-
40100000 Fournisseurs	480.00		480.00	-
40810000 Fournisseurs Factures non parvenues	1 232.92		1 232.92	-
Dettes fiscales et sociales	760.00		760.00	-
44551000 T.V.A. à décaisser	300.00		300.00	-
44571000 T.V.A. collectée	460.00		460.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				-
Autres dettes				-
Instruments de trésorerie				-
Produits constatés d'avance	2 108.33		2 108.33	-
48700000 Produits constatés d'avance	2 108.33		2 108.33	-
	EMPRUNTS ET DETTES	4 581.25		4 581.25

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022			
Écarts de conversion passif				
	TOTAL PASSIF	600 573.28		600 573.28

Compte de résultat Détailé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022		Montant	%

Produits d'exploitation

Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 491.67		5 491.67	-
70610000 Prestations de services 20%	5 491.67		5 491.67	-
	Chiffre d'affaires net	5 491.67		5 491.67
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits	0.33		0.33	-
75800000 Produits divers de gestion courante	0.33		0.33	-
	PRODUITS D'EXPLOITATION	5 492.00		5 492.00

Charges d'exploitation

Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	5 499.97		5 499.97	-
61310000 Domiciliation	320.49		320.49	-
62260000 Honoraires comptables	800.00		800.00	-
62261000 Honoraires administratifs et juridiques	3 678.73		3 678.73	-
62270000 Frais d'actes et de contentieux	505.75		505.75	-
62700000 Services bancaires et assimilés	195.00		195.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
	CHARGES D'EXPLOITATION	5 499.97		5 499.97

* Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

	RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-7.97		-7.97
--	--------------------------------	--------------	--	--------------

Bénéfice attribué ou perte transférée
Perte supportée ou bénéfice transféré

Produits financiers

Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022		Montant	%

Différences positives de change

Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement

PRODUITS FINANCIERS			
---------------------	--	--	--

Charges financières

Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.

Intérêts et charges assimilées

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

CHARGES FINANCIÈRES			
---------------------	--	--	--

RÉSULTAT FINANCIER			
--------------------	--	--	--

RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-7.97		-7.97
-------------------------------	-------	--	-------

Produits exceptionnels

Produits exceptionnels sur opérations de gestion

Produits exceptionnels sur opérations en capital

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges

PRODUITS EXCEPTIONNELS			
------------------------	--	--	--

Charges exceptionnelles

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion

Charges exceptionnelles sur opérations en capital

Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.

CHARGES EXCEPTIONNELLES			
-------------------------	--	--	--

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			
-----------------------	--	--	--

Participation des salariés

Impôts sur les bénéfices

TOTAL DES PRODUITS	5 492.00		5 492.00
--------------------	----------	--	----------

TOTAL DES CHARGES	5 499.97		5 499.97
-------------------	----------	--	----------

BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-7.97		-7.97
---	-------	--	-------

Etats de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion		Au 31/12/2022	
* Ventes de marchandises			
- Coût direct d'achat			
+/- Variation du stock de marchandises			
Marge commerciale	I		
- Vendue		5 492	100.00
+ Production :			
- Stockée			
- Immobilisée			
Production de l'exercice		5 492	100.00
- Matières premières et approvisionnements consommés			
- Sous-traitance directe			
Marge brute sur production	II	5 492	100.00
Marge brute globale	(I + II)	5 492	100.00
- Services extérieurs et autres charges externes		5 500	100.15
Valeur ajoutée produite		-8	-0.15
+ Subventions d'exploitation			
- Impôts, taxes et versements assimilés			
- Salaires et traitements			
- Charges sociales			
Excédent brut d'exploitation		-8	-0.15
+ Reprises sur amortissements et provisions			
- Dotations aux amortissements sur immobilisations			
- Sur immobilisations			
- Dotations aux provisions :			
- Sur actif circulant			
- Pour risques et charges			
+ Autres produits de gestion courante			0.01
- Autres charges de gestion courante			
+ Transferts de charges d'exploitation			
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)		-8	-0.15
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)			
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)			
+ Produits financiers de participation			
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances			
+ Autres intérêts et produits assimilés			
+ Reprises sur provisions financières			
+ Différences positives de change			
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			
- Dotations financières aux amortissements et provisions			
- Intérêts et charges assimilées			
- Différences négatives de change			
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements			
Résultat courant avant impôts		-8	-0.15
+ Produits exceptionnels - De gestion			
+ sur opérations : - En capital			
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels			
- Charges exceptionnelles - De gestion			
- sur opérations : - En capital			
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Résultat exceptionnel			
- Participation des salariés aux résultats			
- Impôts sur les bénéfices			
Résultat net comptable		-8	-0.15

COMPTES ANNUELS

1001PACT SMILEV

Exercice du 28/10/2021 au 31/12/2022

Bilan au 31/12/2022

118/130 AVENUE JEAN JAURES

75169 PARIS CEDEX 19

 Certifiés conformes,

SIRET : 90522961300013

Pierre Schmidtgall
Président

NAF : 6630Z

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 28/10/2021 au 31/12/2022		
	Brut	Amort. Prov.	Net
Capital souscrit non appelé			
Actif immobilisé			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations évaluées selon mise en équivalence			
Autres participations	595 896		595 896
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
ACTIF IMMOBILISÉ	595 896		595 896
Actif circulant			
Stocks et en-cours			
Matières premières, autres approvisionnements			
En-cours de production : - De biens			
- De services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Clients et comptes rattachés	2 760		2 760
Autres	285		285
Capital souscrit et appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	1 631		1 631
Charges constatées d'avance			
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
ACTIF CIRCULANT	4 677		4 677
TOTAL ACTIF	600 573		600 573

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 28/10/2021	Au 31/12/2022
Capitaux propres			
Capital social ou individuel	(dont versé)	596 000	596 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
- Légale			
- Statutaires ou contractuelles			
Réserves :			
- Réglementées			
- Autres			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-8	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		595 992	
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges			
- Risques			
Provisions pour :			
- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
- Àuprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes :			
- Financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
- Fournisseurs et comptes rattachés		1 713	
Dettes :			
- Fiscales et sociales		760	
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		2 108	
EMPRUNTS ET DETTES		4 581	
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		600 573	

COMPTES ANNUELS

1001PACT SMILEV

Exercice du 28/10/2021 au 31/12/2022

Bilan au 31/12/2022

118/130 AVENUE JEAN JAURES

75169 PARIS CEDEX 19

 Certifiés conformes,

SIRET : 90522961300013

Pierre Schmidtgall
Président

NAF : 6630Z

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 600 573 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -8 euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 28/10/2021 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Participation, autres titres immobilisés, 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.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions crédances virements

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement et de développement

Autres postes d'immobilisations incorporelles

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**Immobilisations corporelles**

Terrains

- Constructions :
 - Sur sol propre
 - Sur sol d'autrui
 - Générales, agencements et aménagements constructions

- Installations :
 - Techniques, matériel et outillage

- Générales, agencements et aménagements divers

- Matériel :
 - De transport
 - De bureau et informatique, mobilier

Emballages récupérables et divers

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

IMMOBILISATIONS CORPORELLES**Immobilisations financières**

Participations évaluées par mise en équivalence

- | | | |
|----------|----------------------|---------|
| Autres : | - Participations | 595 896 |
| | - Titres immobilisés | |

Prêts et autres immobilisations financières

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**TOTAL GÉNÉRAL**

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		

Frais d'établissement et de développement

Autres postes d'immobilisations incorporelles

TOTAL

Terrains

- Constructions :
 - Sur sol propre
 - Sur sol d'autrui
 - Gales, agencs et aménagt. const.

- Installations :
 - Techniques, matériel et outillage
 - Gales, agencs et aménagt. divers

- Matériel :
 - De transport
 - De bureau et informatique. mob.

Emballages récupérables et divers

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

TOTAL

Participations évaluées par mise en équivalence

- | | | |
|----------|----------------------|---------|
| Autres : | - Participations | 595 896 |
| | - Titres immobilisés | |

Prêts et autres immobilisations financières

TOTAL**TOTAL GÉNÉRAL****Commentaires : néant**

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
-----------------------	--------------------------------	---	---	--------------------------------

Réglementées

- Reconstitution des gisements

Provisions pour :

- Investissements
- Haute des prix

Amortissements dérogatoires

Provisions pour prêts d'installation

Autres provisions réglementées

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
--------------------------------	--	--	--	--

Risques et charges

- Litiges
- Garanties données aux clients
- Pertes sur marché à terme
- Amendes et pénalités
- Pertes de change

Provisions pour :

- Pensions et obligations
- Impôts
- Renouvellement des immobilisations
- Gros entretien et grandes révisions
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer

Autres provisions pour risques et charges

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
---	--	--	--	--

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
--------------------------	--------------------------------	---	---	--------------------------------

Dépréciations

- Incorporelles
- Corporelles

Immobilisations :

- Titres mis en équivalence
- Titres de participation
- Financières

Sur stocks et en cours

Sur comptes clients

Autres provisions pour dépréciation

DEPRECiations				
TOTAL GENERAL				
- <i>D'exploitation</i>				
Dont dotations et reprises :				
- Financières				
- Exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Commentaires : néant