Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	30/09/2022	30/09/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	11 423 333		11 423 333	9 077 221
Chiffre d'affaires net	**11 423 333**		**11 423 333**	**9 077 221**
Production stockée			45 473	84 810
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			68 803	95 674
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			167 229	98 064
Autres produits			740	80
Total produits d'exploitation (I)			**11 705 578**	**9 355 849**
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)			2 860 115	2 343 594
Impôts, taxes et versements assimilés			71 962	123 268
Salaires et traitements			5 343 934	4 267 241
Charges sociales			2 476 887	2 003 216
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			173 514	139 693
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			36 029	11 450
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			5 309	10 445
Total charges d'exploitation (II)			**10 967 750**	**8 898 907**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**737 828**	**456 942**
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)			8 294	7 352
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				5 183
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**8 294**	**12 535**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			462	
Intérêts et charges assimilées (4)			50 516	50 967
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**50 978**	**50 967**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-42 685**	**-38 432**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**695 143**	**418 510**

Compte de résultat (suite)

	30/09/2022	30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	305	15 015
Sur opérations en capital	33 330	24 277
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**33 634**	**39 293**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	854	58
Sur opérations en capital	27 000	18 640
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	152 128	
Total charges exceptionnelles (VIII)	**179 982**	**18 698**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-146 347**	**20 594**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	48 260	48 289
Total des produits (I+III+V+VII)	**11 747 506**	**9 407 677**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**11 246 970**	**9 016 861**
BENEFICE OU PERTE	**500 535**	**390 816**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
(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

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2022	Net 30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	610 346	483 484	126 862	150 692
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	109 630	97 536	12 094	33 686
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	10 915	8 550	2 365	3 456
Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 878	6 051	5 827	6 914
Autres immobilisations corporelles	941 526	510 826	430 700	354 265
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	549 233	3 148	546 085	573 047
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	308 081		308 081	306 556
Prêts				
Autres immobilisations financières	48 050		48 050	38 223
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**2 589 659**	**1 109 595**	**1 480 065**	**1 466 839**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	560 038		560 038	514 566
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	**68**		**68**	**1 515**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 304 530	70 831	3 233 699	3 414 395
Autres créances	2 042 002	152 128	1 889 875	1 529 816
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 032 709		2 032 709	1 746 723
Charges constatées d'avance (3)	281 350		281 350	260 357
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**8 220 697**	**222 958**	**7 997 739**	**7 467 371**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**10 810 357**	**1 332 553**	**9 477 804**	**8 934 210**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/09/2022	30/09/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	410 140	398 620
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	34 769	34 769
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	398 620	394 780
Réserves statutaires ou contractuelles	1 768 312	1 596 285
Réserves réglementées		
Autres réserves	151 347	151 347
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**500 535**	**390 816**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**3 263 724**	**2 966 617**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs	600 000	600 000
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	**600 000**	**600 000**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		32 529
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**32 529**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 391 607	2 322 887
Emprunts et dettes financières diverses (3)	11 243	4 475
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 692	15 216
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 032 940	1 033 604
Dettes fiscales et sociales	2 132 757	1 949 722
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22 840	9 161
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**5 614 080**	**5 335 064**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**9 477 804**	**8 934 210**
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 897 529	1 133 064
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 693 859	4 186 784
(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		

SCOPING SA
Société Anonyme à capital variable
Siège social : 15, avenue Emile Baudot – 91300 Massy
RCS 323 420 349 Evry

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 02 FEVRIER 2023

En l'an deux mil vingt-trois et le deux février à 14h30,

Les associés de « SCOPING », Société Coopérative et Participative en Société Anonyme, à capital variable, dont le siège est au 15, avenue Emile Baudot - 91300 Massy, immatriculée au RCS d'Evry sous le numéro 323 420 349, se sont réunis en présentiel au 15 avenue Emile Baudot – 91300 Massy, et en distanciel.

L'Assemblée Générale Ordinaire est présidée par le Président-Directeur Général M. Jean-Marc MORANDI.

Le Président-Directeur Général constate la présence de :

- Madame ABOU ASSALY Micheline
- Monsieur ALHADDAD Jean-Paul
- Monsieur BAMMOUN Rostom
- Monsieur BAUNE Quentin
- Madame BENALLAOUA Patricia
- Monsieur BERRO Ibrahim
- Madame BONNAUD Laure
- Monsieur BONNEFOUS André (A distance)
- Madame BROUX Betty
- Monsieur CAHART Maxime
- Monsieur CHANCEAULME Eric
- Monsieur CHAUVET Thibault
- Madame COLOMER Marion (A distance)
- Monsieur CZORNY Nicolas
- Madame DANIEL Cécile
- Monsieur DESTAS Jean-Pierre
- Madame DUPRAT Solène
- Monsieur GUIMOND François
- Monsieur GIRARD Xavier (A distance)
- Monsieur GOURIET Olivier
- Monsieur GOUTAL Xavier
- Monsieur HAMADOU ALI Hassan
- Madame KAROUI Faouzia
- Madame KHATRI Hayat
- Madame LANDRAIN Lise
- Monsieur LECLERC Victor (A distance)
- Monsieur LEROZIER David
- Monsieur MOEYS Charles
- Monsieur MOMI Patrick (A distance)
- Monsieur MORANDI Jean-Marc

HK

- Monsieur PAQUENTIN Lucas (A distance)
- Monsieur PEREIRA Cédric
- Monsieur PIOC Frédéric
- Madame PREVOST Sabine
- Monsieur PUTOIS Alexandre
- Madame RIVAL Solène
- Madame ROUHAUD Solène
- Madame SAMZUN Laure
- Monsieur TABARIE Alexandre
- Monsieur TAFFOUREAU Jimmy
- Monsieur TARDIVON Clément
- Madame TERRAND Milène (A distance)
- Madame TISCORNIA Amélia
- Monsieur TOURNIER Guillaume
- Monsieur VIREY Eric
- Monsieur YOUSSEF Johnny
- Société SOCODEN (Représentée)

L'assemblée procède immédiatement à la composition de son bureau :

- M. Jean-Marc MORANDI, Président-Directeur Général, préside la séance,
- Mme Laure BONNAUD et M. Ibrahim BERRO, deux associés présents et acceptant, représentant tant par eux-mêmes que comme mandataires, le plus grand nombre de voix, sont appelés aux fonctions de scrutateurs.

- Mme Hayat KHATRI est désignée comme secrétaire de séance.

Le vote dématérialisé ouvert à compter du 25/01/2023 à 13h44 et clos en séance a permis de recueillir les votes de 50 votants sur 51 inscrits.

Assistent également à l'assemblée, M. Daniel BUCHOUX, Commissaire aux Comptes, représentant le cabinet CERA

Assistent à l'assemblée les représentants du CSE, MM. Nicolas CZORNY, pour les ETAM et Jimmy TAFFOUREAU pour les Cadres.

Sont absent et excusé le porteur de titres participatifs SCOPINVEST, M. Jean HARDOUIN, Expert-Comptable, représentant le Cabinet FERCO, et Mme Chloé LANGE représentante du porteur de titres participatifs InvESS.

Les associés peuvent prendre connaissance des documents déposés sur le serveur de l'entreprise dans le dossier dédié aux sociétaires par le Président :

- le rapport de gestion sur l'exercice écoulé,
- le compte de résultats et le bilan,
- les rapports du commissaire aux comptes,
- le texte des résolutions proposées à l'approbation de l'assemblée.

Hk

Le Président rappelle que l'assemblée est réunie pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

I. **Cooptation des candidats au sociétariat**

II. **Présentation des comptes et du bilan de l'exercice clos le 30 septembre 2022**

- Lecture du rapport de gestion,
- Lecture du rapport du Commissaire aux comptes Article 225.38,
- Lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes,
- Approbation des dits comptes et articles,
- Approbation des conventions réglementées,
- Quitus aux administrateurs.

III. **Affectation des résultats selon la proposition des clefs de répartition en CA du 13 septembre 2022**

IV. **Remboursement de parts sociales**

V. **Approbations :**

a. **Approbation du nouveau capital arrêté au 30/09/2022**

b. **Approbation du capital minimum arrêté au 30/09/2022**

c. **Valeur de la part sociale**

VI. **Renouvellement du Commissaire aux Comptes**

VII. **Approbation de la mise à jour de la charte du sociétariat**

VIII. **Restitution des travaux des commissions du conseil d'administration**

IX. **Questions diverses**

Hk

Le Président ouvre la séance et met au voix les résolutions suivantes :

1ère Résolution :

« L'Assemblée générale coopte les salariés suivants :

- Monsieur DIALLO Mamadou
- Madame LETAILLEUR Cécile
- Monsieur POCHARD Frédéric
- Monsieur BREMU Jean-Marc
- Monsieur LACOMBE Luc
- Mademoiselle GAUTHREAU Aurélie »

2ème Résolution :

« L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture des rapports de gestion et du Commissaire Aux Comptes, approuve lesdits comptes et donne quitus aux administrateurs. »

Cette résolution est adoptée.

3ème Résolution :

« L'Assemblée Générale constate que le résultat comptable distribuable est de 500 535 € réparti ainsi :

- dividendes (10%)	50 053,50 €
- part travail (45%)	225 240,75 €
- provisions pour investissement (30% + réserve légale non affectée)	213 720,75 €
- réserve légale (15%)	11 520,00 €
- autres réserves (dont CICE)	151 347,34 € »

Cette résolution est adoptée.

4ème Résolution :

« L'Assemblée Générale adopte le remboursement des parts sociales antérieures à 10 ans, à savoir :

Pour cet exercice, 15 sociétaires sont concernés pour un total de 27 200 € représentant 1 360 parts à 20 € selon le détail suivant :

• M. BAUNE	pour	580 €
• Mme BONNAUD	pour	560 €
• Mme BROUX	pour	1 060 €
• M. CHANCEAULME	pour	860 €
• Mr DESTAS	pour	2 300 €
• M GOURIET	pour	2 740 €
• M GUIARD	pour	2 060 €
• Mme KAROUI	pour	1 820 €
• Mme KHATRI	pour	1 060 €
• M. MORANDI	pour	3 160 €
• M PIOC	pour	2 080 €
• Mme SAMZUN	pour	1 540 €
• M. TABARIE	pour	2 300 €
• Mme TISCORNIA	pour	2 340 €
• M. VIREY	pour	2 740 €
TOTAL		**27 200 € »**

Cette résolution est adoptée.

5ème Résolution :

a. Approbation du nouveau capital arrêté au 30/09/2022 :

« Après annonce du nouveau capital d'un montant de 410 140 €, l'Assemblée Générale approuve ledit capital. »

b. Approbation du capital minimum arrêté au 30/09/2022 :

« Après annonce du capital minimum d'un montant de 102 535 €, l'Assemblée Générale approuve ledit capital. »

c. Valeur de la part sociale :

« L'Assemblée Générale approuve la valeur de la part sociale de 20 €. »

Cette résolution est adoptée.

6ème Résolution :

« L'Assemblée Générale approuve la nomination Daniel BUCHOUX du Cabinet CERA comme Commissaire aux Comptes pour un mandat de 6 ans »

Cette résolution est adoptée.

7ème Résolution :

« L'Assemblée Générale approuve la mise à jour de la charte du sociétariat »

Cette résolution est adoptée.

8ème Résolution :

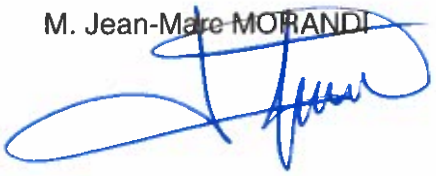
La restitution des travaux des commissions du conseil d'administration ne fait pas l'objet d'un vote

9ème Résolution :

Pas de questions diverses posées en séance.

L 'ordre du jour étant épuisé et aucun autre point n'ayant été porté à la connaissance du Président, l'Assemblée Générale est levée à 17h.

Le Président de séance
M. Jean-Marc MORANDI



Le Secrétaire de séance
Mme Hayat KHATRI



COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA SCOPiNG

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 9 477 804 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 500 535 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/11/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 : 1 à 5 ans
* Constructions : 10 ans
* Installations techniques : 5 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 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 à 5 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

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.

Stocks

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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 pris en compte immédiatement dans les charges 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.

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	705 628	14 348		719 976
Immobilisations incorporelles	**705 628**	**14 348**		**719 976**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	10 915			10 915
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 878			11 878
- Installations générales, agencements aménagements divers	55 048	28 996		84 044
- Matériel de transport	98 629		61 306	37 323
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	661 153	159 006		820 158
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**837 622**	**188 002**	**61 306**	**964 319**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	575 733	500	27 000	549 233
- Autres titres immobilisés	306 556	1 525		308 081
- Prêts et autres immobilisations financières	38 223	15 012	5 184	48 050
Immobilisations financières	**920 512**	**17 037**	**32 184**	**905 365**
ACTIF IMMOBILISE	**2 463 763**	**219 386**	**93 489**	**2 589 659**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les chiffres concernant les filiales sont ceux des bilans au 31/12//2021.
Pour SCO ENGINEERS, ils sont exprimés en dollars, parité totale avec l'euro retenue par simplification.
Pour SCOPITONE, le premier exercice sera clos le 31/12/2022.

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS SCOPIDYLE 91300 MASSY	354 000	-55 356	46,01	1 562
SARL SCO ENGINEERS 99999 NEW RAWDA LIBAN	3 317	141 964	75,00	94 705
SCI SCOP'ING IMMOBILIER 91300 MASSY	400 000	-523 490	95,00	-759
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS SCOPITONE 91300 MASSY	2 000		25,00	

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	544 933	544 933	1 467 691		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	500	500	15 200		
- Autres filiales françaises	1 800		182 452		
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

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	521 250	59 769		581 020
Immobilisations incorporelles	**521 250**	**59 769**		**581 020**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	7 459	1 092		8 550
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 964	1 087		6 051
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 029	7 225		10 253
- Matériel de transport	98 629		61 306	37 323
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	358 907	104 342		463 249
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**472 987**	**113 745**	**61 306**	**525 427**
ACTIF IMMOBILISE	**994 238**	**173 514**	**61 306**	**1 106 447**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 675 933 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	48 050		48 050
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 304 530	3 304 530	
Autres	2 042 002	2 042 002	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	281 350	281 350	
Total	**5 675 933**	**5 627 882**	**48 050**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT.A ETABLIR	388 422
Total	**388 422**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	2 686	462		3 148
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	62 388	188 156	27 586	222 958
Total	**65 074**	**188 618**	**27 586**	**226 106**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		36 029	27 586	
Financières		462		
Exceptionnelles		152 128		

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 222 958 Euros. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
Dépréciation client	
TOTAL	

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 410 140,00 Euros décomposé en 20 507 titres d'une valeur nominale de 20,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	19 931	20,00
Titres émis pendant l'exercice	2 356	20,00
Titres remboursés pendant l'exercice	1 780	
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	20 507	20,00

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	32 529		32 529		
Total	**32 529**		**32 529**		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			32 529		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 591 388 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	2 391 607	494 079	1 692 925	204 604
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	10 408	10 408		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 032 940	1 032 940		
Dettes fiscales et sociales	2 120 545	2 120 545		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	35 887	35 887		
Produits constatés d'avance				
Total	**5 591 388**	**3 693 859**	**1 692 925**	**204 604**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 272 268			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 203 666			
(**) Dont envers les associés	13 047			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 835 Euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	500 968
INTERETS COURUS/EMPRUNTS	398
INTERETS/EMPRUNTS PARTICIPATIFS	9 434
DETTES PROVISIO.POUR CONGES	332 297
PERSONNEL AUT.CHARG.A PAYER	355 010
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	149 534
AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	154 355
TAXE APPRENT. A PAYER	4 389
FORMATION CONTINUE A PAYER	9 320
PEEC CONSTRUC.A PAYER	35 734
TVS A PAYER	5 000
Total	**1 556 439**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	281 350		
Total	**281 350**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	30/09/2022
REGION PARISIENNE	8 262 243
REGION LYONNAISE	2 198 546
REGION OCCITANIE	962 544
TOTAL	**11 423 333**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 13 212 Euros
Honoraire des autres services : 0 Euros

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 380 844 Euros
L'indemnité de fin de carrière estimée correspond à l'ancienneté actuelle des salariés de plus de 40 ans.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	394 780,00	366 660,00	387 380,00	398 620,00	410 140,00
Nombre d'actions ordinaires	19 739,00	18 333,00	19 369,00	19 931,00	19 931,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	7 454 509,55	7 545 872,22	7 623 148,84	9 077 221,13	11 423 333,19
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	229 642,11	596 538,52	529 793,34	572 933,91	850 813,02
Impôts sur les bénéfices		27 183,00	20 003,00	48 289,00	48 260,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	32 038,32	345 373,84	356 970,66	390 815,63	500 535,44
Résultat distribué		34 537,00	35 697,00	39 082,00	50 054,00
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	11,63	31,06	26,32	26,32	40,27
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	1,62	18,84	18,43	19,61	25,11
Dividende distribué		1,88	1,84	1,96	2,51
Personnel					
Effectif salariés	63	66	68	77	82
Montant de la masse salariale	3 226 963,62	3 428 428,18	3 535 800,48	4 267 240,74	5 343 933,92
Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 555 431,53	1 600 136,87	1 654 876,34	2 003 216,15	2 476 887,34