DocuSign Envelope ID: 15034A70-0E14-436D-967F-470EF78A38D7

Certifié conforme par le Gérant

DocuSigned by:
Fabrice M
57CF5356AC364

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2021 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 112 713		1 112 713	1 091 400	21 313	1.95
Chiffre d'affaires NET	1 112 713		1 112 713	1 091 400	21 313	1.95
Production stockée			-2 300	8 100	-10 400	-128.40
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 586	8 430	-844	-10.01
Autres produits			357	859	-502	-58.46
Total des Produits d'exploitation (I)			1 118 355	1 108 789	9 567	0.86
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			219 613	227 635	-8 023	-3.52
Impôts, taxes et versements assimilés			7 273	14 457	-7 184	-49.69
Salaires et traitements			494 901	467 197	27 704	5.93
Charges sociales			208 135	193 629	14 506	7.49
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			45 347	30 886	14 461	46.82
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			87	5 619	-5 532	-98.45
Total des Charges d'exploitation (II)			975 356	939 423	35 932	3.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			143 000	169 366	-26 366	-15.57
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	7 200	8 000	−800	−10.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	93	91	2	1.81
Autres intérêts et produits assimilés (3)		3	−3	−100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	7 293	8 094	−802	−9.90
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	9 677	6 194	3 483	56.22
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	9 677	6 194	3 483	56.22
2. Résultat financier (V-VI)	−2 384	1 900	−4 284	−225.49
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	140 616	171 266	−30 650	−17.90
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	56		56	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	56		56	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		48	−48	−100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	145		145	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	145	48	97	201.96
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	−89	−48	−41	−85.36
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	23 021	−35 088	58 109	165.61
Total des produits (I+III+V+VII)	1 125 704	1 116 883	8 821	0.79
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 008 199	910 578	97 621	10.72
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	117 506	206 306	−88 800	−43.04

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées	7 200	8 000
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

Certifié conforme par le Gérant

DocuSigned by:
Fabrice Marraud des Grot
57CF5356AC36466...

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	179 890		179 890	179 890		
	Autres immobilisations incorporelles	12 652	5 547	7 105	11 323	−4 218	−37.25
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	49 832		49 832	24 000	25 832	107.63
	Constructions	448 208	16 086	432 122	210 717	221 405	105.07
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	159 484	55 718	103 766	117 829	−14 062	−11.93
	Immobilisations en cours				180 827	−180 827	−100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	68 800		68 800	68 800		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	5 436		5 436	5 344	92	1.72
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	900		900	900		
	Total II	925 202	77 351	847 852	799 630	48 222	6.03
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	10 300		10 300	12 600	−2 300	−18.25
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	187 619	5 678	181 941	254 078	−72 137	−28.39
	Autres créances	26 964		26 964	92 816	−65 851	−70.95
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	376 508		376 508	270 054	106 454	39.42
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	2 363		2 363	6 242	−3 879	−62.14
	Total III	603 755	5 678	598 076	635 789	−37 713	−5.93
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 528 957	83 029	1 445 928	1 435 419	10 509	0.73

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 900
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	100 000	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	423 047	336 742	86 306	25.63
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	117 506	206 306	−88 800	−43.04
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	650 553	653 047	−2 495	−0.38
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	603 872	592 185	11 687	1.97
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	1 730	1 005	725	72.16
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 671	16 771	−12 101	−72.15
	Dettes fiscales et sociales	136 102	142 411	−6 309	−4.43
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	40 000	15 000	25 000	166.67
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	9 000	15 000	−6 000	−40.00
	Total IV	795 375	782 372	13 003	1.66
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 445 928	1 435 419	10 509	0.73
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	264 597	262 630		

DocuSign Envelope ID: 15034A70-0E14-436D-967F-470EF78A38D7

MARTINIQUE GUADELOUPE AUDIT
MG Audit
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : Immeuble Notex - La Plaine Petit Manoir
97232 Le Lamentin
403 496 672 RCS Fort de France

Décisions de l'associé unique du 8 mars 2023

Affectation du Résultat
(Exercice 2022)

DEUXIEME DECISION

L'associé unique après avoir constaté au passif du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2022 un bénéfice de 117 506 euros, décide de la distribution d'une somme de 110 000 euros à titre de dividendes.

Le solde, soit 7 506 euros sera affecté en « Autres réserves »

La distribution unitaire est donc de 220 euros. Elle sera mise en paiement au siège social immédiatement.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'associé unique prend acte que les sommes distribuées au titre des trois derniers exercices se sont élevées à

Années	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2022	120 000 €		
2021	200 000 €		
2020	100 000 €		

Certifié conforme par le Gérant

DocuSigned by:
Fabrice Marraud des Grottes
57CE5356AC36466...

Fabrice Marraud des Grottes

DocuSign Envelope ID: 15034A70-0E14-436D-967F-470EF78A38D7

MARTINIQUE GUADELOUPE AUDIT
MG Audit
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : Immeuble Notex - La Plaine Petit Manoir
97232 Le Lamentin
403 496 672 RCS Fort de France

Décisions de l'associé unique du 8 mars 2023

Affectation du Résultat
(Exercice 2022)

DEUXIEME DECISION

L'associé unique après avoir constaté au passif du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2022 un bénéfice de 117 506 euros, décide de la distribution d'une somme de 110 000 euros à titre de dividendes.

Le solde, soit 7 506 euros sera affecté en « Autres réserves »

La distribution unitaire est donc de 220 euros. Elle sera mise en paiement au siège social immédiatement.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'associé unique prend acte que les sommes distribuées au titre des trois derniers exercices se sont élevées à

Années	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2022	120 000 €		
2021	200 000 €		
2020	100 000 €		

Certifié conforme par le Gérant

DocuSigned by:
Fabrice Marraud des Grottes
57CE5356AC36466...

Fabrice Marraud des Grottes

DocuSign Envelope ID: 15034A70-0E14-436D-967F-470EF78A38D7

MARTINIQUE GUADELOUPE AUDIT
MG Audit
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : Immeuble Notex - La Plaine Petit Manoir
97232 Le Lamentin
403 496 672 RCS Fort de France

Décisions de l'associé unique du 8 mars 2023

Affectation du Résultat
(Exercice 2022)

DEUXIEME DECISION

L'associé unique après avoir constaté au passif du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2022 un bénéfice de 117 506 euros, décide de la distribution d'une somme de 110 000 euros à titre de dividendes.

Le solde, soit 7 506 euros sera affecté en « Autres réserves »

La distribution unitaire est donc de 220 euros. Elle sera mise en paiement au siège social immédiatement.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'associé unique prend acte que les sommes distribuées au titre des trois derniers exercices se sont élevées à

Années	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2022	120 000 €		
2021	200 000 €		
2020	100 000 €		

Certifié conforme par le Gérant

DocuSigned by:
Fabrice Marraud des Grottes
57CE5356AC36466...

Fabrice Marraud des Grottes

DocuSign Envelope ID: 15034A70-0E14-436D-967F-470EF78A38D7

Certifié conforme par le Gérant

DocuSigned by:
Fabrice Marrau
57CF5356AC36466...

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales x
Permanence ou changement de méthodes x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations x
Etat des amortissements x
Etat des provisions x
Etat des échéances des créances et des dettes x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	192 542		
Terrains	24 000		25 832
Constructions sur sol propre	215 716		232 492
Installations générales agencements aménagements divers	4 769		2 147
Matériel de transport	122 452		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 147		13 977
Immobilisations corporelles en cours	180 827		87 751
TOTAL	564 912		362 200
Autres participations	68 800		
Autres titres immobilisés	5 344		92
Prêts, autres immobilisations financières	900		
TOTAL	75 044		92
TOTAL GENERAL	832 498		362 291

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			192 542	192 542
Terrains			49 832	49 832
Constructions sur sol propre			448 208	448 208
Installations générales agencements aménagements divers			6 916	6 916
Matériel de transport			122 452	122 452
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 009	30 115	30 115
Immobilisations corporelles en cours	268 578	0		
TOTAL	268 578	1 009	657 524	657 524
Autres participations			68 800	68 800
Autres titres immobilisés			5 436	5 436
Prêts, autres immobilisations financières			900	900
TOTAL			75 136	75 136
TOTAL GENERAL	268 578	1 009	925 202	925 202

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 329	4 218		5 547
Constructions sur sol propre	4 999	11 087		16 086
Installations générales agencements aménagements divers	1 134	1 100		2 234
Matériel de transport	20 486	24 492		44 978
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 920	4 450	864	8 506
TOTAL	31 539	41 129	864	71 804
TOTAL GENERAL	32 868	45 347	864	77 351

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 218				
Constructions sur sol propre	11 087				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 100				
Matériel de transport	24 492				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 450				
TOTAL	41 129				
TOTAL GENERAL	45 347				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	5 678				5 678
TOTAL	5 678				5 678
TOTAL GENERAL	5 678				5 678

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	900	900	
Autres créances clients	187 619	187 619	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 850	4 850	
Taxe sur la valeur ajoutée	164	164	
Groupe et associés	20 802	20 802	
Débiteurs divers	1 148	1 148	
Charges constatées d'avance	2 363	2 363	
TOTAL	217 847	217 847	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	603 872	73 094	212 034	318 744
Emprunts et dettes financières divers	1 005	1 005		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 671	4 671		
Personnel et comptes rattachés	45 400	45 400		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 212	73 212		
Taxe sur la valeur ajoutée	14 047	14 047		
Autres impôts taxes et assimilés	3 443	3 443		
Groupe et associés	725	725		
Autres dettes	40 000	40 000		
Produits constatés d'avance	9 000	9 000		
TOTAL	795 375	264 597	212 034	318 744
Emprunts souscrits en cours d'exercice	84 130			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	72 443			