

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	11/01/2021 31/12/2021	12 mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	2 386 422	<i>100,00</i>	1 617 053	<i>100,00</i>	769 369	<i>47,58</i>
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	2 386 422	<i>100,00</i>	1 617 053	<i>100,00</i>	769 369	<i>47,58</i>
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 386 422	<i>100,00</i>	1 617 053	<i>100,00</i>	769 369	<i>47,58</i>
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	2 386 422	<i>100,00</i>	1 617 053	<i>100,00</i>	769 369	<i>47,58</i>
- Achats stockés approvisionnement	479 602	<i>20,10</i>	372 772	<i>23,05</i>	106 830	<i>28,66</i>
- Variation des stocks et approvisionnement	(5 000)	<i>-0,21</i>	(15 000)	<i>-0,93</i>	10 000	<i>-66,67</i>
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	29 459	<i>1,23</i>	21 378	<i>1,32</i>	8 081	<i>37,80</i>
- Autres charges externes	228 351	<i>9,57</i>	180 296	<i>11,15</i>	48 055	<i>26,65</i>
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	732 412	<i>30,69</i>	559 445	<i>34,60</i>	172 966	<i>30,92</i>
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	1 654 010	<i>69,31</i>	1 057 607	<i>65,40</i>	596 403	<i>56,39</i>
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	28 862	<i>1,21</i>	19 115	<i>1,18</i>	9 747	<i>50,99</i>
- Autres impôts et taxes	27 037	<i>1,13</i>	58 719	<i>3,63</i>	(31 682)	<i>-53,96</i>
- Salaires et traitements	818 282	<i>34,29</i>	440 557	<i>27,24</i>	377 726	<i>85,74</i>
- Charges sociales	310 839	<i>13,03</i>	162 774	<i>10,07</i>	148 065	<i>90,96</i>
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	468 990	<i>19,65</i>	376 442	<i>23,28</i>	92 547	<i>24,58</i>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	112		5		107	<i>N/S</i>
+ Transfert de charges d'exploitation	1 946	<i>0,08</i>	593	<i>0,04</i>	1 353	<i>228,19</i>
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	21 137	<i>0,89</i>	13 529	<i>0,84</i>	7 609	<i>56,24</i>
- Autres charges de gestion courante	353	<i>0,01</i>	127	<i>0,01</i>	226	<i>177,77</i>
RÉSULTAT EXPLOITATION	449 557	<i>18,84</i>	363 385	<i>22,47</i>	86 172	<i>23,71</i>
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	4 215	<i>0,18</i>	3 151	<i>0,19</i>	1 064	<i>33,76</i>
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	445 342	<i>18,66</i>	360 234	<i>22,28</i>	85 108	<i>23,63</i>
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	10 547	<i>0,44</i>	4 000	<i>0,25</i>	6 547	<i>163,68</i>
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(10 547)	<i>-0,44</i>	(4 000)	<i>-0,25</i>	(6 547)	<i>-163,6</i>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	109 710	<i>4,60</i>	93 715	<i>5,80</i>	15 995	<i>17,07</i>
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	325 085	<i>13,62</i>	262 519	<i>16,23</i>	62 566	<i>23,83</i>

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	11/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	2 386 422	100,00	1 617 053	100,00	769 369	47,58
Marge commerciale						
Production vendue Services	2 386 422	100,00	1 617 053	100,00	769 369	47,58
Honoraires Quentin de vomecourt	2 377 562	99,63	1 603 193	99,14	774 369	48,30
Produits des activités annexes			13 860	0,86	(13 860)	-100,00
Loyers orthalign	2 860	0,12			2 860	
Loyers matériel orthalign	6 000	0,25			6 000	
Production de l'exercice	2 386 422	100,00	1 617 053	100,00	769 369	47,58
Achats stockés approvisionnement	479 602	20,10	372 772	23,05	106 830	28,66
Fournitures dentaires	56 913	2,38	50 734	3,14	6 180	12,18
Fournitures ortho	253 271	10,61	143 667	8,88	109 604	76,29
Appareil dentaire-traitement classique	98 473	4,13	35 878	2,22	62 595	174,47
Gouttières-traitement invisalign	37 411	1,57	81 799	5,06	(44 387)	-54,26
Traitement Orthalign	33 534	1,41	60 695	3,75	(27 161)	-44,75
Variation de stocks approvisionnements	(5 000)	-0,21	(15 000)	-0,93	10 000	66,67
Variation stocks de matières premières	(5 000)	-0,21	(15 000)	-0,93	10 000	66,67
Marge brute de production	1 911 820	80,11	1 259 281	77,88	652 539	51,82
Production de l'exercice + Marge commerciale	2 386 422	100,00	1 617 053	100,00	769 369	47,58
Achats non stockés matières et fournitures	25 459	1,07	21 378	1,32	8 081	37,80
Edf	3 385	0,14	2 458	0,15	928	37,74
Petits équipements	17 787	0,75	11 031	0,68	6 757	61,25
Fournitures administratives	7 851	0,33	4 992	0,31	2 859	57,27
Vêtements professionnels	435	0,02	2 897	0,18	(2 462)	-84,97
Autres charges externes	228 351	9,57	180 296	11,15	48 055	26,65
location air liquide	1 123	0,05			1 123	
Lixxbail cb fauteuil	1 570	0,07	2 826	0,17	(1 256)	-44,44
Redevances crédit-bail ncm leasing ecran info medi			563	0,03	(563)	-100,00
Redevances crédit-bail ncm leas mat medical	1 846	0,08	1 230	0,08	615	50,00
Redevances crédit-bail ncm leas ecran info med	4 574	0,19	3 049	0,19	1 525	50,00
Redevances crédit-bail ncm leas imprimante	5 823	0,24	3 882	0,24	1 941	50,00
Redevances crédit-bail ncm leas autoclave			4 881	0,30	(4 881)	-100,00
Redevances crédit-bail ncm leas imprimante	5 882	0,25	4 382	0,27	1 500	34,22
Redevances crédit-bail medilease 598€			5 382	0,33	(5 382)	-100,00
Crédit-bail actea	15 600	0,65	11 700	0,72	3 900	33,33
Credit bail medidan	4 182	0,18	2 753	0,17	1 429	51,91
Cegelease	7 399	0,31	1 850	0,11	5 549	300,00
Redevances cofica audi	22 674	0,95			22 674	
Loyers sci	33 636	1,41	23 400	1,45	10 236	43,74
Location hangar	18 397	0,77	13 716	0,85	4 681	34,13
Location tpe	374	0,02	281	0,02	94	33,33
Abonnement paypal	735	0,03	743	0,05	(8)	-1,02
Locations logiciel signature	2 111	0,09	1 820	0,11	291	15,98
Loyer financier audi a3 fv 357 hb	(2 928)	-0,12	11 640	0,72	(14 568)	-125,16
Abonnement alara	285	0,01	166	0,01	119	71,43
Location gge	1 800	0,08	1 350	0,08	450	33,33
Charges locatives	1 516	0,06	1 168	0,07	348	29,76
Entretien des locaux	13 250	0,56	14 125	0,87	(875)	-6,20
Entretien audi	3 386	0,14			3 386	
Entretien matériel	6 685	0,28	3 351	0,21	3 334	99,47
Maintenance	1 974	0,08	1 106	0,07	869	78,56

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2022	12	11/01/2021	12	Variations	%
	31/12/2022	mois	31/12/2021	mois		
Maintenance logiciel	7 873	0,33	9 982	0,62	(2 109)	-21,13
Alarme	1 274	0,05	956	0,06	319	33,33
Eps	480	0,02	360	0,02	120	33,33
Hebergement site	420	0,02	315	0,02	105	33,33
Primes d'assurance mr	2 838	0,12	1 614	0,10	1 224	75,80
Primes d'assurance emprunts	2 853	0,12	3 008	0,19	(155)	-5,15
Assurances rc	525	0,02	292	0,02	233	79,96
Primes d'assurance audi	613	0,03	891	0,06	(278)	-31,15
Documentation	164	0,01	330	0,02	(166)	-50,30
Formations des dirigeants	6 814	0,29	900	0,06	5 914	657,11
Honoraires comptables	18 241	0,76	25 197	1,56	(6 955)	-27,60
Honoraires divers	222	0,01			222	
Frais d'actes			5		(5)	-100,00
Formation du personnel	7 811	0,33	728	0,05	7 083	973,16
Cadeaux à la clientèle	941	0,04	2 759	0,17	(1 818)	-65,90
Décoration			1 458	0,09	(1 458)	-100,00
Déplacements	2 023	0,08			2 023	
Réception	2 064	0,09	1 801	0,11	263	14,60
Frais postaux	4 330	0,18	2 574	0,16	1 756	68,23
Téléphonie	4 916	0,21	5 493	0,34	(577)	-10,50
Couleurs & connexions	4 443	0,19			4 443	
Skello	2 002	0,08	1 501	0,09	500	33,33
Services bancaires	2 265	0,09	4 144	0,26	(1 879)	-45,35
Cotisations	2 641	0,11	422	0,03	2 219	525,86
Frais recrutement du personnel	457	0,02			457	
Déchets médicaux	246	0,01	203	0,01	42	20,87
Valeur ajoutée produite	1 54 01	0,22	1 057 607	65,40	596 403	56,39
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	28 802	1,21	19 115	1,18	9 747	50,99
Taxes sur les salaires	24 068	1,01	15 309	0,95	8 759	57,21
Taxe d'apprentissage	1 679	0,07			1 679	
Formation	3 115	0,13	3 806	0,24	(691)	-18,15
Impôts, taxes & versements assimilés autres	27 037	1,13	58 719	3,63	(31 682)	-53,96
Cet cvae	438	0,02			438	
Taxes foncières	2 984	0,13	490	0,03	2 494	508,91
Tvs	3 974	0,17	2 919	0,18	1 055	36,14
Droits d'enregistrement et de timbre			55 310	3,42	(55 310)	-100,00
Autres droits	19 641	0,82			19 641	
Salaires et traitements	818 282	34,29	440 557	27,24	377 726	85,74
Rémunération du personnel	216 333	9,07	173 177	10,71	43 155	24,92
Conges payés	1 005	0,04	2 526	0,16	(1 521)	-60,22
Primes et gratifications	30 576	1,28	7 766	0,48	22 811	293,74
Prime pouvoir d'achat			12 800	0,79	(12 800)	-100,00
Indemnités	7 766	0,33	1 998	0,12	5 768	288,68
Rémunération dr de vomecourt	541 000	22,67	242 290	14,98	298 710	123,29
Rémunération Gavalda Marie	21 603	0,91			21 603	
Charges sociales	310 839	13,03	162 774	10,07	148 065	90,96
Urssaf	66 901	2,80	46 270	2,86	20 631	44,59
Mutuelles	10 302	0,43	6 078	0,38	4 225	69,51
Caisses de retraite	21 576	0,90	14 144	0,87	7 432	52,55
Provision charges congés payés	501	0,02	1 291	0,08	(791)	-61,22
Urssaf quentin devomecourt	62 116	2,60	113 817	7,04	(51 701)	-45,42
Urssaf marie gavalda	558	0,02			558	
Carcdsf quentin devomecourt	32 298	1,35	24 125	1,49	8 173	33,88
Carcdsf marie gavalda	1 057	0,04			1 057	
Urssaf at quentin devomecourt	264	0,01	1 538	0,10	(1 274)	-82,83

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2022	12	11/01/2021	12	Variations	%
	31/12/2022	mois	31/12/2021	mois		
La medicale prévoyance madelin quentin devomecourt	16 053	0,67	11 775	0,73	4 277	36,33
Adis quentin devomecourt	5 666	0,24	3 034	0,19	2 633	86,78
Adis per quentin devomecourt	1 000	0,04			1 000	
La medicale complémentaire madelin quentin devomec	861	0,04	633	0,04	228	36,12
Cotisations madelin marie gavalda	1 016	0,04			1 016	
Cotisations	118				118	
Provision tns dr devomecourt	74 363	3,12	(71 074)	-4,40	145 437	204,63
Provision tns marie gavalda	4 825	0,20			4 825	
Medecine du travail	1 490	0,06	737	0,05	753	102,23
Amundi pei	3 291	0,14	3 291	0,20		
Amundi percoi	6 582	0,28	6 582	0,41		
Autres charges de personnel			534	0,03	(534)	-100,00
Excédent brut d'exploitation	468 990	19,65	376 442	23,28	92 547	24,58
Autres produits d'exploitation	112		5		107	N/S
Produits divers gest.courante	112		5		107	N/S
Transfert de charges	1 946	0,08	593	0,04	1 353	228,19
Transf.charges de personnel	1 946	0,08	593	0,04	1 353	228,19
Dotations aux amortissements et provisions	21 137	0,89	13 529	0,84	7 609	56,24
Dot.amts immos incorp.	125	0,01	375	0,02	(250)	-66,67
Dot.amts immos corp.	21 012	0,88	13 154	0,81	7 859	59,75
Autres charges de gestion courante	358	0,01	127	0,01	226	177,77
Nom de domaine	4				45	
Charges gestion courante	308	0,01	127	0,01	181	142,47
Résultat d'exploitation	449 557	18,84	363 385	22,47	86 172	23,71
Charges financières	4 215	0,18	3 151	0,19	1 064	33,76
Intérêts des emprunts	4 215	0,18	3 151	0,19	1 064	33,76
Résultat courant avant impôts	445 342	18,66	360 234	22,28	85 108	23,63
Charges exceptionnelles	10 547	0,44	4 000	0,25	6 547	163,68
Pénalités et amendes	23				23	
Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	10 524	0,44			10 524	
Val.comptables él. actif cédés			4 000	0,25	(4 000)	-100,00
Résultat exceptionnel	(10 547)	-0,44	(4 000)	-0,25	(6 547)	-163,68
Impôts sur les bénéfices	109 710	4,60	93 715	5,80	15 995	17,07
Impôt sur les bénéfices	110 133	4,61	94 134	5,82	15 999	17,00
Crédit d'impôt formation dirigeant	(423)	-0,02	(419)	-0,03	(4)	-0,95
Résultat de l'exercice	325 085	13,62	262 519	16,23	62 566	23,83

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 684 856** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 388 480** euros et un total **charges** de **2 063 395** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **325 085** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

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

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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

Les 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

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.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 100 000					1 100 000
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 100 000					1 100 000
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	20 439		416			20 855
Instal., agencement, aménagement divers	70 000					70 000
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	13 050		14 420			27 470
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	103 489		14 836			118 326
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	1 203 489		14 836			1 218 326

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	375	125		500
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	375	125		500
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	3 055	4 520		7 575
Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 500	10 000		17 500
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	2 599	6 493		9 091
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 154	21 012		34 166
TOTAL	13 529	21 137		34 666

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
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							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
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				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
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					
Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises					
<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 					
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

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	100 000	100 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	5 572	5 572	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	98 370	98 370	
Charges constatées d'avances	8 161	8 161		
TOTAL DES CREANCES		212 103	212 103	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	985 404	195 879	728 762	60 763
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	29 688	29 688		
	Personnel et comptes rattachés	3 531	3 531		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 573	43 573		
	Impôts sur les bénéfices	15 574	15 574		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 425	9 425		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	58	58		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 087 253	297 728	728 762	60 763
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		195 056			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		58			



SELARL 2C2V

11 rue Arthur Bourdin

25300 PONTARLIER

COMPTES ANNUELS

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

Certifiés conformes par le Gérant,

Docteur Quentin DE CREVOISIER DE VOMECOURT
Gérant

Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>7</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>11</i>
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	<i>12</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>15</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>17</i>
<i>Amortissements</i>	<i>18</i>
<i>Provisions au bilan</i>	<i>19</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>20</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				125
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	500	500		
	Fonds commercial (1)	1 099 500		1 099 500	1 099 500
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	20 855	7 575	13 280	17 385
	Autres immobilisations corporelles	97 470	26 591	70 879	72 951
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		1 218 326	34 666	1 183 660	1 189 961
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	20 000		20 000	15 000
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	100 000		100 000	100 000
	Autres créances	103 942		103 942	104 059
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	269 094		269 094	277 167	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 161		8 161	24 729
	TOTAL (III)	501 197		501 197	520 954
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 719 523	34 666	1 684 856	1 710 915

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	11/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	1 183 660	<i>70,25</i>	1 189 961	<i>69,55</i>	(6 301)	<i>-0,53</i>
Concessions brevets et droits similaires			125	<i>0,01</i>	(125)	<i>-100,00</i>
Concessions, brevets, licences	500	<i>0,03</i>	500	<i>0,03</i>		
Amortissement logiciels	(500)	<i>-0,03</i>	(375)	<i>-0,02</i>	(125)	<i>-33,33</i>
Fonds Commercial	1 099 500	<i>65,26</i>	1 099 500	<i>64,26</i>		
Patientele	1 099 500	<i>65,26</i>	1 099 500	<i>64,26</i>		
Installations techniques, matériel et outillage	13 280	<i>0,79</i>	17 385	<i>1,02</i>	(4 104)	<i>-23,61</i>
Matériels ind	20 855	<i>1,24</i>	20 439	<i>1,19</i>	416	<i>2,03</i>
Amts mat. ind.	(7 575)	<i>-0,45</i>	(3 055)	<i>-0,18</i>	(4 520)	<i>-147,95</i>
Autres immobilisations corporelles	70 879	<i>4,21</i>	72 951	<i>4,26</i>	(2 072)	<i>-2,84</i>
Instal. génér. agenc. div.	70 000	<i>4,15</i>	70 000	<i>4,09</i>		
Mat. bureau et inform.	18 743	<i>1,11</i>	8 050	<i>0,47</i>	10 693	<i>132,83</i>
Mobilier	7 706	<i>0,46</i>	5 000	<i>0,29</i>	2 706	<i>54,12</i>
Oeuvre d'art	1 021	<i>0,06</i>			1 021	
Amts a.a.i divers	(17 500)	<i>-1,04</i>	(7 500)	<i>-0,44</i>	(10 000)	<i>-133,33</i>
Amts mat. bur. et info.	(6 606)	<i>-0,39</i>	(1 661)	<i>-0,10</i>	(4 945)	<i>-297,65</i>
Amortissement mobilier	(2 485)	<i>-0,15</i>	(938)	<i>-0,05</i>	(1 548)	<i>-165,11</i>
TOTAL III - Actif Circulant NET	501 197	<i>29,75</i>	520 954	<i>30,45</i>	(19 757)	<i>-3,79</i>
Matières premières, approvisionnements	20 000	<i>1,19</i>	15 000	<i>0,88</i>	5 000	<i>33,33</i>
Matières premières et fournit.	20 000	<i>1,19</i>	15 000	<i>0,88</i>	5 000	<i>33,33</i>
Créances clients et comptes rattachés	100 000	<i>5,94</i>	100 000	<i>5,84</i>		
Collectif clients débiteurs	100 000	<i>5,94</i>	100 000	<i>5,84</i>		
Autres créances	103 942	<i>6,17</i>	104 059	<i>6,08</i>	(117)	<i>-0,11</i>
Collectif fournisseurs débiteurs	5 870	<i>0,35</i>			5 870	
Organismes sociaux - produits à recevoir			54 627	<i>3,19</i>	(54 627)	<i>-100,00</i>
Etat - produits à recevoir	5 572	<i>0,33</i>	5 572	<i>0,33</i>		
Sci dvmp	92 000	<i>5,46</i>	30 000	<i>1,75</i>	62 000	<i>206,67</i>
Orthalign	500	<i>0,03</i>	13 860	<i>0,81</i>	(13 360)	<i>-96,39</i>
Disponibilités	269 094	<i>15,97</i>	277 167	<i>16,20</i>	(8 073)	<i>-2,91</i>
Valeurs à l'encaissement	9 511	<i>0,56</i>	23 444	<i>1,37</i>	(13 933)	<i>-59,43</i>
Bnp cpt n°9989526	153 482	<i>9,11</i>	253 722	<i>14,83</i>	(100 240)	<i>-39,51</i>
Crédit mutuel 4490168	106 101	<i>6,30</i>			106 101	
Charges constatées d'avance	8 161	<i>0,48</i>	24 729	<i>1,45</i>	(16 567)	<i>-67,00</i>
Charges constatées d'avance	8 161	<i>0,48</i>	24 729	<i>1,45</i>	(16 567)	<i>-67,00</i>
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 684 856	<i>100,00</i>	1 710 915	<i>100,00</i>	(26 058)	<i>-1,52</i>

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	261 519	
	Résultat de l'exercice	325 085	262 519
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	597 604	272 519
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	985 404	1 180 366
	Emprunts et dettes financières divers (3)	58	35 876
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 688	77 526
	Dettes fiscales et sociales	72 103	144 627
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	1 087 253	1 438 396
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 684 856	1 710 915
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	325 085,11	262 518,68
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	297 728	453 085
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	11/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Capitaux propres	597 604	<i>35,47</i>	272 519	<i>15,93</i>	325 085	<i>119,29</i>
Capital Social ou individuel	10 000	<i>0,59</i>	10 000	<i>0,58</i>		
Capital	10 000	<i>0,59</i>	10 000	<i>0,58</i>		
Réserve légale	1 000	<i>0,06</i>			1 000	
Réserve légale	1 000	<i>0,06</i>			1 000	
Report à nouveau	261 519	<i>15,52</i>			261 519	
Ran créiteur	261 519	<i>15,52</i>			261 519	
Résultat de l'exercice	325 085	<i>19,29</i>	262 519	<i>15,34</i>	62 566	<i>23,83</i>
TOTAL II- Autres fonds propres						
TOTAL III- Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	1 087 253	<i>64,53</i>	1 438 396	<i>84,07</i>	(351 144)	<i>-24,41</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	985 404	<i>58,49</i>	1 180 366	<i>68,99</i>	(194 962)	<i>-16,52</i>
Prêt 6075620526 - 50 000€ - 21.04.21	22 278	<i>1,32</i>	38 928	<i>2,28</i>	(16 650)	<i>-42,77</i>
Prêt 6075940626 - 1 260 000 € - 11.05.2021	963 032	<i>57,16</i>	1 141 439	<i>66,72</i>	(178 406)	<i>-15,63</i>
Int.courus / emp.ets crédit	94	<i>0,01</i>			94	
Emprunts et dettes financières divers	58		35 876	<i>2,10</i>	(35 818)	<i>-99,84</i>
C/c dr quentin devomecourt	58		35 876	<i>2,10</i>	(35 818)	<i>-99,84</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 688	<i>1,76</i>	77 526	<i>4,53</i>	(47 838)	<i>-61,71</i>
Collectif fournisseurs créiteurs	28 423	<i>1,69</i>	66 364	<i>3,88</i>	(37 941)	<i>-57,17</i>
Fact.non parv. -frss	1 265	<i>0,08</i>	11 162	<i>0,65</i>	(9 897)	<i>-88,67</i>
Dettes fiscales et sociales	72 103	<i>4,28</i>	144 627	<i>8,45</i>	(72 525)	<i>-50,15</i>
Gavalda marie			3 789	<i>0,22</i>	(3 789)	<i>-100,00</i>
Peins vanessa			2 331	<i>0,14</i>	(2 331)	<i>-100,00</i>
Rousset mallaury			727	<i>0,04</i>	(727)	<i>-100,00</i>
Bourdenet cathy			1 679	<i>0,10</i>	(1 679)	<i>-100,00</i>
Provision congés payés	3 531	<i>0,21</i>	2 526	<i>0,15</i>	1 005	<i>39,78</i>
Urssaf	10 854	<i>0,64</i>	15 135	<i>0,88</i>	(4 281)	<i>-28,29</i>
Ag2r retraite arcco	3 053	<i>0,18</i>	3 973	<i>0,23</i>	(920)	<i>-23,15</i>
Ag2r prévoyance	3 313	<i>0,20</i>	2 890	<i>0,17</i>	423	<i>14,64</i>
Provision charges sur congés payés	1 792	<i>0,11</i>	1 291	<i>0,08</i>	501	<i>38,78</i>
Org.soc.-ch.à payer	24 561	<i>1,46</i>			24 561	
Prélèvements à la source	341	<i>0,02</i>	709	<i>0,04</i>	(368)	<i>-51,90</i>
Impôts sur les bénéfices	15 574	<i>0,92</i>	93 715	<i>5,48</i>	(78 141)	<i>-83,38</i>
Autres charges fiscales à payer	9 084	<i>0,54</i>	15 862	<i>0,93</i>	(6 778)	<i>-42,73</i>
TOTAL DU BILAN PASSIF	1 684 856	<i>100,00</i>	1 710 915	<i>100,00</i>	(26 058)	<i>-1,52</i>

2C2V
Société d'exercice libéral à responsabilité limitée de Chirurgiens-Dentistes
au capital de 10 000 euros
Siège social : 11 RUE ARTHUR BOURDIN
25300 PONTARLIER
894 426 469 RCS BESANCON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 5 JUIN 2023

AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de 391 707,11 euros de l'exercice clos le 31 décembre 2022 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	391 707,11 euros
A la réserve Réserve spéciale oeuvre d'art	204 euros
Solde	391 503,11 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	262 518,68 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	654 225,79 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 654 225,79 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 5 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme


Docteur Quentin DE CREVOISIER DE VOMECOURT