

## Bilan et Résultat

CERTIFIÉ CONFORME

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	1 350	1 350				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	51 183	34 568	16 615	2,22	28 438	5,93
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières					360	0,08
<b>TOTAL (I)</b>	<b>52 533</b>	<b>35 918</b>	<b>16 615</b>	<b>2,22</b>	<b>28 798</b>	<b>6,00</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	389 929		389 929	52,14	205 319	42,81
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	21 422		21 422	2,86	36 422	7,59
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	33 212		33 212	4,44	9 097	1,90
. Autres	220 858		220 858	29,53	132 616	27,65
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	65 822		65 822	8,80	67 337	14,04
Charges constatées d'avance						
<b>TOTAL (II)</b>	<b>731 243</b>		<b>731 243</b>	<b>97,78</b>	<b>450 791</b>	<b>94,00</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>783 775</b>	<b>35 918</b>	<b>747 858</b>	<b>100,00</b>	<b>479 589</b>	<b>100,00</b>

DM

RH



<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 60 000 )	60 000	8,02	60 000	12,51
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	6 000	0,80	6 000	1,25
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	168 465	22,53	223 743	46,66
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>1 806</b>	<b>0,24</b>	<b>-55 278</b>	<b>-11,52</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>236 272</b>	<b>31,59</b>	<b>234 465</b>	<b>48,89</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			20 520	4,28
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	265 679	35,53	50 340	10,50
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	39 959	5,34	46 378	9,67
. Organismes sociaux	66 330	8,87	51 793	10,80
. Etat, impôts sur les bénéfices	618	0,08		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	127 404	17,04	67 825	14,14
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 356	1,12	7 401	1,54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 240	0,43	867	0,18
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>511 586</b>	<b>68,41</b>	<b>245 124</b>	<b>51,11</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>747 858</b>	<b>100,00</b>	<b>479 589</b>	<b>100,00</b>

DM

RH



**1UP**

SARL au capital de 60 000 euros,  
immatriculée au RCS de PONTOISE sous le numéro 752 196 238,  
dont le siège social est situé : 217 B AV DU MARECHAL JOFFRE 95100 ARGENTEUIL

**TEXTE DE LA RÉOLUTION  
D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE  
EN DATE DU 30 JUIN 2023**

**EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022**

L'Assemblée générale prend acte que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 1 806,44 euros.

L'Assemblée générale décide d'affecter l'intégralité du bénéfice de l'exercice, soit 1 806,44 euros, en totalité au compte « Report à nouveau ».

Compte tenu de cette décision, le compte « Report à nouveau » présentera désormais un solde créditeur de 170 271,51 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale rappelle qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix.**



**Le Gérant**

Zone de signature



Certifié conforme

## Annexe

CERTIFIÉ CONFORME  


### 1- Préambule

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 747 857,74 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 1 806,44 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

### 2- Règles et méthodes comptables

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,

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### ▶ IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :



Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 02 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

#### ▶ IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

#### ▶ CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes 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 évènement 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 de provision.

### 3- Changement de méthode comptable

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

L'établissement des états financiers est en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

### 4- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

#### ▶ CRISE SANITAIRE COVID-19 et GUERRE EN UKRAINE

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ainsi que la guerre en Ukraine ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial, et ont notamment engendré une hausse du prix des matières premières. Cette situation a eu des impacts sur notre activité, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.



## 5- Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultat

## ► Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 350		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	53 348		3 083
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>53 348</b>		<b>3 083</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	360		
<b>TOTAL</b>	<b>360</b>		<b>0</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>55 058</b>		<b>3 083</b>



	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 350	1 350
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		5 249	51 183	51 183
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>5 249</b>	<b>51 183</b>	<b>51 183</b>
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		360		360
<b>TOTAL</b>		<b>360</b>		<b>360</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>5 609</b>	<b>52 533</b>	<b>52 893</b>

► **Etat des amortissements**

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	1 350			1 350
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	24 910	14 906	5 249	34 568
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>24 910</b>	<b>14 906</b>	<b>5 249</b>	<b>34 568</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>26 260</b>	<b>14 906</b>	<b>5 249</b>	<b>35 918</b>



	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	14 906				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>14 906</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14 906</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

► **Etat des provisions**

Néant.



## ► Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	389 929	389 929	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques	21 422	21 422	
- T.V.A	33 212	33 212	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	902	902	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	219 955	219 955	
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>665 421</b>	<b>665 421</b>	<b>0</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	265 679	265 679		
Personnel et comptes rattachés	39 959	39 959		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 330	66 330		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques	618	618		
- T.V.A	127 404	127 404		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	8 356	8 356		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	3 240	3 240		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>511 586</b>	<b>511 586</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				



► **Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	120 303
Autres créances (dont avoirs à recevoir :            )	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>120 303</b>

► **Charges à payer et avoirs à établir**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 828
Dettes fiscales et sociales	23 372
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :            )	
<b>TOTAL</b>	<b>27 200</b>

► **Charges et produits constatés d'avance**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



► **Composition du capital social**

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 000	12,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	5 000	12,00

► **Ventilation du chiffre d'affaires net**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 374 012
<b>TOTAL</b>	<b>1 374 012</b>

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 374 012
<b>TOTAL</b>	<b>1 374 012</b>

► **Ventilation de l'impôt sur les bénéfices**

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	8 720	618
Résultat exceptionnel (et participation)	<b>-6 296</b>	
Résultat comptable	1 806	618



## 6- Engagements financiers et autres informations

### ▶ Engagements financiers

Engagements donnés :

- Néant

Engagements reçus :

- Néant

### ▶ Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

### ▶ Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Non Cadres		
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	

### ▶ Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Compte tenu de l'effectif de la société, de l'âge moyen et de l'ancienneté des salariés, les indemnités de fin de carrière ne sont pas significatives.

Elles ne font pas l'objet de comptabilisation.



► Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2019
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	mois	mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a) Capital social	60 000	60 000	60 000		
b) Nombre d'actions émises	5 000	5 000	5 000		
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 374 012	1 458 334	1 501 801		
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	17 331	-62 206	224 604		
c) Impôt sur les bénéfices	618	-21 422	56 712		
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	16 713	-40 784	167 892		
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 806	-55 278	162 840		
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	3	-8	34		
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	0	-11	33		
c) Dividende versé à chaque action					
<b>IV - Personnel :</b>					
a) Nombre de salariés	5	5,70	8,86		
b) Montant de la masse salariale	466 757	494 061	338 860		
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	195 142	180 101	127 535		

