

RCS : ST PIERRE DE LA REUNION

Code greffe : 9742

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST PIERRE DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00117

Numéro SIREN : 424 931 095

Nom ou dénomination : A.R.C.A.D

Ce dépôt a été enregistré le 01/08/2023 sous le numéro de dépôt 2326

ARCAD SARL
Société à responsabilité limitée
Au capital de 19 970.82 euros
40 rue Suffren
97 410 ST PIERRE
424 931 095 RCS ST PIERRE DE LA REUNION

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30/06/2023

L'an deux mille vingt trois, et le trente juin, au siège social,

BELLY Christiane Gisèle, née LAMBERT

Propriétaire de la totalité des 131 parts composant le capital social de la Société ARCAD,

Associée unique de ladite société,

I – A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

En sa qualité de Gérant de la Société ARCAD, BELLY Christiane Gisèle a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31/12/2022 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2022 ;
- l'affectation des résultats de cet exercice ;
- la mention des conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce ;
- la délégation de pouvoirs en vue des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associée unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2022 tels qu'elle les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 115 259.12 euros, et les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans son rapport de gestion.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 115 259.12 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Report à nouveau antérieur : -88 567.13 euros.
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 115 259.12 euros.

CB

AFFECTATION

- En Report à nouveau créateur, soit 26 691.99 euros

Capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social

Le Gérant constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus supérieurs à la moitié du capital social.

L'associée unique rappelle qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

TROISIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L. 223-19 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé entre la Société et l'associée unique, savoir :

Rémunération des fonctions de gérance de l'associé unique gérant : 51 530.00 euros

Prise en charge des cotisations sociales personnelles de la gérance : 14 507.00 euros.

QUATRIEME DECISION

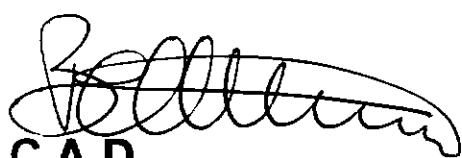
L'associée unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associée unique et reproduit sur le registre de ses décisions.


SARL A.F.C.A.D.
GROUPE SABIE CLINIQUE FAIRES
45 Rue de la
97410 SAINT-RE
GSM 0682 04 14 94
SIRET: 424 931 005 00030

A.R.C.A.D

40 RUE SUFFREN - SABRE -
97410 SAINT PIERRE

03/07/23 
certifié conforme à l'original.

SARL A.R.C.A.D.

GRUPÉ SABRE CENTRE D'AFFAIRES

40 RUE SUFFREN

97410 SAINT-PIERRE

GSM/ 0692 94 94 94

SIRET : 424 931 095 00030

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	4
Bilan détaillé	6
ACTIF	6
<i>Actif immobilisé</i>	<i>6</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>6</i>
PASSIF	7
<i>Capitaux Propres</i>	<i>7</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>7</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>7</i>
Compte de résultat détaillé	8
Annexes Legales	10

Attestation de Présentation**ATTESTATION**

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise A.R.C.A.D pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 20 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	111 082,69 Euros
chiffre d'affaires	412 883,30 Euros
résultat net comptable	115 259,12 Euros

Fait à SAINT PIERRE

Le 04/05/2023

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet SOREDEC – LEFEVRE Mikael

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	12 195,92		12 195,92	12 195,92	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	20 378,74	10 701,30	9 677,44		9 677
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	32 574,66	10 701,30	21 873,36	12 195,92	9 677
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	3 616,53		3 616,53	3 110,21	506
Clients et comptes rattachés	300,55		300,55	54 550,55	- 54 250
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	244,55		244,55	251,47	- 7
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 514,94		3 514,94	9 172,38	- 5 657
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	79 105,34		79 105,34	9 626,25	69 479
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	2 427,42		2 427,42	2 335,89	92
TOTAL (II)	89 209,33		89 209,33	79 046,75	10 163
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	121 783,99	10 701,30	111 082,69	91 242,67	19 840

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	19 970,82	19 970,82	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5,69	5,69	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	1 997,00	1 997,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-88 567,13	-97 866,78	9 300
Résultat de l'exercice	115 259,12	9 299,65	105 959
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	48 665,50	-66 593,62	115 259
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
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	0,01	10,91	- 11
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		5 287,88	- 5 288
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 410,20	21 013,37	21 397
Dettes fiscales et sociales			
Personnel			
Organismes sociaux	7 730,00	17 134,13	- 9 404
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 276,98	33 896,00	- 21 619
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés		1 244,00	- 1 244
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		79 250,00	- 79 250
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	62 417,19	157 836,29	- 95 419
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	111 082,69	91 242,67	19 840

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	412 883,30		412 883,30	637 697,38	- 224 814	-35,25
Chiffres d'affaires Nets	412 883,30		412 883,30	637 697,38	- 224 814	-35,25
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				326,06	- 326	-100
Autres produits			0,67	0,29		131,03
Total des produits d'exploitation (I)			412 883,97	638 023,73	- 225 140	-35,29
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			80 623,53	194 080,28	- 113 457	-58,46
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			103 836,58	351 136,97	- 247 300	-70,43
Impôts, taxes et versements assimilés			3 599,76	2 334,00	1 266	54,23
Salaires et traitements			51 530,00	45 000,00	6 530	14,51
Charges sociales			14 507,00	20 733,00	- 6 226	-30,03
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 945,31	640,20	2 305	360,06
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			45,37	10,01	35	353,25
Total des charges d'exploitation (II)			257 087,55	613 934,46	- 356 847	-58,12
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			155 796,42	24 089,27	131 707	848,75
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			796,40	5 480,81	- 4 684	-85,47
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			796,40	5 480,81	- 4 684	-85,47
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-796,40	-5 480,81	4 684	85,47
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I+III-IV+V-VI)			155 000,02	18 608,46	136 392	732,95

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 107,00	20 356,38	4 751	23,34
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	25 107,00	20 356,38	4 751	23,34
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 483,69	373,00	2 111	565,87
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	62 364,21	29 292,19	33 072	112,90
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	64 847,90	29 665,19	35 183	118,60
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-39 740,90	-9 308,81	-30 432	325,92
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+II+V+VII)	437 990,97	658 380,11	- 220 389	-33,47
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	322 731,85	649 080,46	- 326 349	-50,28
RESULTAT NET	115 259,12	9 299,65	105 959	1149
Dont Crédit-bail mobilier	1 933,50	4 640,40	- 2 707	-58,33
Dont Crédit-bail immobilier				

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Fonds commercial	12 195,92		12 195,92	12 195,92	
2070000000 FONDS COMMERCIAL	12 195,92		12 195,92	12 195,92	
Autres immobilisations corporelles	20 378,74	10 701,30	9 677,44		9 677
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT	12 622,75		12 622,75		12 623
2183000000 MAT.BUREAU & MAT.INFORMAT	7 755,99		7 755,99	7 755,99	
2818200000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT		2 945,31	-2 945,31		- 2 945
2818300000 AMORT. MAT.BUREAU. INFORM		7 755,99	-7 755,99	-7 755,99	
TOTAL (I)	32 574,66	10 701,30	21 873,36	12 195,92	9 677
Actif circulant					
Avances & acomptes versés sur commandes	3 616,53		3 616,53	3 110,21	506
4091000000 FOURNISSEURS.AV.ACPT.COMM	3 616,53		3 616,53	3 110,21	506
Clients et comptes rattachés	300,55		300,55	54 550,55	- 54 250
4110000000 CLIENTS	300,55		300,55	300,55	
4181000000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR				54 250,00	- 54 250
Fournisseurs débiteurs	244,55		244,55	251,47	- 7
4010000000 FOURNISSEURS	244,55		244,55	251,47	- 7
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 514,94		3 514,94	9 172,38	- 5 657
4456600000 TVA AUTRES BIENS/SERVICES	3 514,94		3 514,94	4 512,27	- 997
4457100000 TVA COLLECTEE				4 660,11	- 4 660
Disponibilités	79 105,34		79 105,34	9 626,25	69 479
5122000000 BRED	79 105,34		79 105,34	9 626,25	69 479
Charges constatées d'avance	2 427,42		2 427,42	2 335,89	92
4860000000 CHARGES CSTATEES D'AVANCE	2 427,42		2 427,42	2 335,89	92
TOTAL (II)	89 209,33		89 209,33	79 046,75	10 163
TOTAL ACTIF (0 à V)	121 783,99	10 701,30	111 082,69	91 242,67	19 840

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	19 970,82	19 970,82	
1010000000 CAPITAL	19 970,82	19 970,82	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5,69	5,69	
1043000000 PRIME D'APPORT	5,69	5,69	
Réserve légale	1 997,00	1 997,00	
1061000000 RESERVE LEGALE	1 997,00	1 997,00	
Report à nouveau	-88 567,13	-97 866,78	9 300
1190000000 REPORT A NOUVEAU DR	-88 567,13	-97 866,78	9 300
Résultat de l'exercice	115 259,12	9 299,65	105 959
TOTAL (I)	48 665,50	-66 593,62	115 259
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Associés	0,01	10,91	- 11
4550000000 ASSOCIES. CPTES COURANTS	0,01	10,91	- 11
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		5 287,88	- 5 288
4191000000 CLIENTS ACPTES S/COMMANDES RECUS		5 287,88	- 5 288
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 410,20	21 013,37	21 397
4010000000 FOURNISSEURS	35 608,27	5 387,29	30 221
4017000000 FOURN RETENUES DE GARANTIE	6 801,93	15 626,08	- 8 824
Organismes sociaux	7 730,00	17 134,13	- 9 404
4376000000 RSI RAM	7 730,00	17 134,13	- 9 404
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 276,98	33 896,00	- 21 619
4455100000 TVA A DECAISSER	5 062,00	26 004,00	- 20 942
4457100000 TVA COLLECTEE	23,98		24
4457120210 TVA COLLECTEE 2021 A REGULARIS		3 642,00	- 3 642
4457120220 TVA COLLECTEE 2022 A REGULARIS	7 191,00		7 191
4458700000 ETAT TVA S/FACT.A ETABLIR		4 250,00	- 4 250
Autres impôts, taxes et assimilés		1 244,00	- 1 244
4470000000 AUTR. IMPOTS TAXES VERST		1 244,00	- 1 244
Autres dettes		79 250,00	- 79 250
4110000000 CLIENTS		54 250,00	- 54 250
4670020000 PHILIPPE MARTINET		25 000,00	- 25 000
TOTAL (IV)	62 417,19	157 836,29	- 95 419
TOTAL PASSIF (I à V)	111 082,69	91 242,67	19 840

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	412 883,30		412 883,30	637 697,38	- 224 814	-35,25
7040185000 TRAVAUX ENTREPRISES A	412 883,30		412 883,30	641 980,00	- 229 097	-35,69
7040285000 TRAVAUX PATICULIERS A				277,00	- 277	-100
7094000000 RRR S/TRAVAUX				-4 559,62	4 560	-100
Chiffre d'affaires Net	412 883,30		412 883,30	637 697,38	- 224 814	-35,25

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de 7910000000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION		326,06	- 326	-100
		326,06	- 326	-100
Autres produits	0,67	0,29		131,03
7580000000 PROD.DIVERS GESTION COUR.	0,67	0,29		131,03
Total des produits d'exploitation (I)	412 883,97	638 023,73	- 225 140	-35,29
Achats de matières premières et autres approvisionnement 6010000000 ACHATS STOCKES MAT. 1ERES	80 623,53	194 080,28	- 113 457	-58,46
	80 623,53	194 080,28	- 113 457	-58,46
Autres achats et charges externes	103 836,58	351 136,97	- 247 300	-70,43
6040000000 ACHATS D ETUDES ET DE PRESTATI	60 589,89	76 303,41	- 15 714	-20,59
6061020000 CARBURANT	1 011,61	1 241,66	- 230	-18,53
6063100000 PETIT EQUIPEMENT	1 092,93	810,48	282	34,85
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATI.	164,42	196,26	- 32	-16,22
6110000000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	28 449,22	250 295,19	- 221 846	-88,63
6110100000 SOUS TRAITANCE TVA AUTO		556,65	- 557	-100
6122000000 CREDIT-BAIL MOBILIER	1 933,50	4 640,40	- 2 707	-58,33
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES		560,80	- 561	-100
6135010000 DOMICILIATION	359,45	359,45		0,00
6155000000 ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER		45,62	- 46	-100
6155200000 ENTRET. REPAR. MAT.TRANSF	490,07	1 584,32	- 1 094	-69,07
6156000000 MAINTENANCE	195,91	75,01	121	161,18
6160100000 ASSURANCE VEHICULES	612,40	589,84	23	3,82
6161000000 ASSUR MULTIRISQUES	1 723,49	2 250,21	- 527	-23,41
6211000000 PERSONNEL INTERIMAIRE		430,56	- 431	-100
6226000000 HONORAIRES	3 579,84	3 475,56	104	3,00
6227000000 FRAIS D'ACTES/CONTENTIEUX	45,23	87,88	- 43	-48,53
6230000000 PUBLICITE	1 453,45	5 952,35	- 4 499	-75,58
6234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE	1 452,10	851,17	601	70,60
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	31,20		31	N/S
6252400000 DEPLACEMENTS-DIVERS		13,80	- 14	-100
6257000000 RECEPTIONS	65,30	134,00	- 69	-51,27
6260010000 AFFRANCHISSEMENT	7,05	53,55	- 47	-86,83
6270000000 SERVICES BANCAIRES & ASS.	579,52	628,80	- 49	-7,84
Impôts, taxes et versements assimilés	3 599,76	2 334,00	1 266	54,23
6351100000 TAXE PROFESSIONNELLE	2 448,00	1 501,00	947	63,09
6351400000 IMPOTS TAXE S/VEHICULES SOCIETES	832,00	833,00	- 1	-0,12
6354000000 DROITS D'ENREG.ET TIMBRES	319,76		320	N/S
Salaires et traitements	51 530,00	45 000,00	6 530	14,51
6411500000 REMUNERATIONS DIRIGEANTS	51 530,00	45 000,00	6 530	14,51
Charges sociales	14 507,00	20 733,00	- 6 226	-30,03
6456010000 CHARGES SOC OBL MME	14 404,00	20 630,00	- 6 226	-30,18
6456020000 CHARGES SOCIALES OBL. M	103,00	103,00		0,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 945,31	640,20	2 305	360,06
6811200000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPOR.	2 945,31	640,20	2 305	360,06

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Autres charges	45,37	10,01	35	353,26
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	45,37	10,01	35	353,26
Total des charges d'exploitation (II)	257 087,55	613 934,46	- 356 847	-58,12
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	155 796,42	24 089,27	131 707	546,75
Intérêts et charges assimilées	796,40	5 480,81	- 4 684	-85,47
6615000000 INTERETS DE DECOUVERT	796,40	1 680,81	- 884	-52,62
6618000000 INTERETS AUTRES DETTES		3 800,00	- 3 800	-100
Total des charges financières (VI)	796,40	5 480,81	- 4 684	-85,47
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-796,40	-5 480,81	4 684	85,47
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	155 000,02	18 608,46	136 392	732,95
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 107,00	20 356,38	4 751	23,34
7720000000 PRODUITS EXEPT. EX ANTERIEURS		20 356,38	- 20 356	-100
7720200000 TVA PRESCRITE NON IMPOSABLE	25 107,00		25 107	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	25 107,00	20 356,38	4 751	23,34
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 483,69	373,00	2 111	565,87
6712000000 PENALIT. AMENDES FISCALES		373,00	- 373	-100
6718000000 EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP GESTION	2 483,69		2 484	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	62 364,21	29 292,19	33 072	112,90
6788000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	62 364,21	29 292,19	33 072	112,90
Total des charges exceptionnelles (VIII)	64 847,90	29 665,19	35 183	118,60
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-39 740,90	-9 308,81	- 30 432	326,92
Total des Produits (I+III+V+VII)	437 990,97	658 380,11	- 220 389	-33,47
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	322 731,85	649 080,46	- 326 349	-50,28
RESULTAT NET	115 259,12	9 299,65	105 959	N/S
Dont Crédit-bail mobilier	1 933,50	4 640,40	- 2 707	-58,33
6122000000 CREDIT-BAIL MOBILIER	1 933,50	4 640,40	- 2 707	-58,33

Annexes Legales

A.R.C.A.D**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/06/2023

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 111 082,69 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 115 259,12 E, présenté sous forme de liste.

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

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

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Frais d'établissement
- Fonds commercial
- Intérêts immobilisés
- Intérêts sur éléments de l'actif
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail immobilier
- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

A.R.C.A.D

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/06/2023

1 - REGLES ET METHODES 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:

1.1 - 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 :

Type	Durée
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 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - 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.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

1.4 - 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.

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

A.R.C.A.D

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/06/2023

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

1.6 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015. Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Rappel important:

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

A.R.C.A.D

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/06/2023

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

A.R.C.A.D

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/06/2023

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	12 196		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			12 623
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 756		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	7 756		12 623
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	19 952		12 623

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			12 196	12 196
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport			12 623	12 623
Matériel de bureau, informatique, mobilier			7 756	7 756
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			20 379	20 379
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			32 575	32 575

A.R.C.A.D

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/06/2023

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport		2 945		2 945
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 756			7 756
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	7 756	2 945		10 701
TOTAL GENERAL	7 756	2 945		10 701

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport	2 945				
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 945				
TOTAL GENERAL	2 945				

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

A.R.C.A.D

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/06/2023

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES 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	301	301	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	3 515	3 515	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	245	245	
Charges constatées d'avance	2 427	2 427	
TOTAL GENERAL	6 487	6 487	
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 org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	42 410	42 410		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 730	7 730		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	12 277	12 277		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	0	0		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	62 417	62 417		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

A.R.C.A.D

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/06/2023

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 427	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 427	

Commentaires:

A.R.C.A.D

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 28/06/2023

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	19 971	19 971	19 971	19 971	19 971
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	412 883	637 697	625 043	107 500	436 905
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	118 204	9 940	192 390	-165 930	-44 001
c) Impôt sur les bénéfices			6 751		
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	118 204	9 940	185 639	-165 930	-44 001
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	115 259	9 300	184 516	-168 151	-45 946
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	51 530	45 000	43 309	12 000	53 000
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	14 507	20 733	-8 160	19 729	17 822

Observations complémentaires