

SAS A GOOD SOLUTION
1 bis rue de la Chantepleure
37230 LUYNES

COMPTES ANNUELS

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

O3 EXPERTISE COMPTABLE

21 rue Edouard Vaillant

37000 Tours

Téléphone 02-47-05-42-90 Télécopie

Numéro SIRET 81973065600025

Bon pour accord ,
MA Lorandel
21/04/23



Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS A GOOD SOLUTION** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 31 146 euros

Chiffre d'affaires : 101 035 euros

Résultat net comptable : 6 909 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Tours
Le 20/04/2023

Signature

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)				
	STOCKS ET EN-COURS				
	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	2 898		2 898	
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	7 776		7 776	7 038
	Autres créances	270		270	1 147
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	20 201		20 201	2 346
	Charges constatées d'avance				12
	TOTAL (III)	31 146		31 146	10 543
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		31 146		31 146	10 543

(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

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	15/12/2020 31/12/2021	13 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET						
TOTAL III - Actif Circulant NET	31 145,71	100,00	10 542,75	100,00	20 602,96	195,42
Avances & acomptes versés sur commandes	2 898,27	9,31			2 898,27	
409100 Fseurs av. et acptes versés	2 898,27	9,31			2 898,27	
Créances clients et comptes rattachés	7 776,00	24,97	7 037,72	66,75	738,28	10,49
041D Collectif clients débiteurs	7 776,00	24,97	1 137,72	10,79	6 638,28	583,47
418100 Clts-Factures à établir			5 900,00	55,96	(5 900,00)	-100,00
Autres créances	270,00	0,87	1 147,38	10,88	(877,38)	-76,47
409800 Avoirs à recevoir			500,00	4,74	(500,00)	-100,00
445660 TVA sur autres biens et services			356,00	3,38	(356,00)	-100,00
445720 TVA collectée 20%			185,38	1,76	(185,38)	-100,00
445860 TVA/ fact. non parvenues	270,00	0,87	106,00	1,01	164,00	154,72
Disponibilités	20 201,44	64,86	2 345,76	22,25	17 855,68	761,19
512000 QONTO N° 74951807270	4 429,49	14,22	2 345,76	22,25	2 083,73	88,83
512100 BP N° 31921603838	15 771,95	50,64			15 771,95	
Charges constatées d'avance			11,89	0,11	(11,89)	-100,00
486000 Charges constatées d'avance			11,89	0,11	(11,89)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	31 145,71	100,00	10 542,75	100,00	20 602,96	195,42

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000	1 000
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(1 440)	
	Résultat de l'exercice	6 909	(1 440)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	6 469	(440)
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	8 411	421
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 933	6 908
	Dettes fiscales et sociales	13 583	2 153
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	750	1 500
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	24 676	10 982
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	31 146	10 543
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		6 908,99	(1 439,74)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		24 676	10 982
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	15/12/2020 31/12/2021	13 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	6 469,25	20,77	(439,74)	-4,17	6 908,99	N/S
Capital Social ou individuel	1 000,00	3,21	1 000,00	9,49		
101300 Capital souscrit appelé versé	1 000,00	3,21	1 000,00	9,49		
Report à nouveau	(1 439,74)	-4,62			(1 439,74)	
119000 Report à nouveau (solde débiteur)	(1 439,74)	-4,62			(1 439,74)	
Résultat de l'exercice	6 908,99	22,18	(1 439,74)	-13,66	8 348,73	579,88
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	24 676,46	79,23	10 982,49	104,17	13 693,97	124,69
Emprunts et dettes financières divers	8 410,67	27,00	421,27	4,00	7 989,40	N/S
455100 Compte courant LORANDEL Marie-Agnès	8 410,67	27,00	421,27	4,00	7 989,40	N/S
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 932,60	6,21	6 908,00	65,52	(4 975,40)	-72,02
040C Collectif fournisseurs créditeurs	312,60	1,00	6 272,00	59,49	(5 959,40)	-95,02
408100 Fseurs factures non parvenues	1 620,00	5,20	636,00	6,03	984,00	154,72
Dettes fiscales et sociales	13 583,19	43,61	2 153,22	20,42	11 429,97	530,83
421000 Salaires nets	211,80	0,68	384,47	3,65	(172,67)	-44,91
431000 URSSAF	2 227,00	7,15	93,00	0,88	2 134,00	N/S
437200 ALLIANZ prévoyance/mutuelle	2 144,97	6,89	482,95	4,58	1 662,02	344,14
437300 REUNICA retraite	449,98	1,44	39,46	0,37	410,52	N/S
438610 Org.soc.-Ch.à payer sur prov primes	4 200,00	13,49			4 200,00	
442100 Prélèvement à la source	146,00	0,47	15,53	0,15	130,47	840,12
444000 Etat-impôts sur les bénéfices	965,00	3,10			965,00	
445510 TVA à décaisser	3 190,00	10,24	782,00	7,42	2 408,00	307,93
445720 TVA collectée 20%	24,00	0,08			24,00	
445870 Tva sur factures à établir			250,00	2,37	(250,00)	-100,00
448630 CUFPA	24,44	0,08	105,81	1,00	(81,37)	-76,90
Autres dettes	750,00	2,41	1 500,00	14,23	(750,00)	-50,00
041C Collectif clients créditeurs			1 500,00	14,23	(1 500,00)	-100,00
419800 Avoirs à établir	750,00	2,41			750,00	
TOTAL DU BILAN PASSIF	31 145,71	100,00	10 542,75	100,00	20 602,96	195,42

Résolution d'affectation du résultat - 6 juin 2023

L'an deux mille vingt-trois,
Le six juin,
A 16h30,

Les associés de la société A GOOD SOLUTION, Société par action simplifiée, au capital de 1000 euros, divisée en 100 parts – actions nominatives ordinaires- de 10 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle (AG) au siège social sur convocation faite par la gérance.

Sont présents :

- Mme Marie-Agnès LORANDEL DENAIN titulaire de 90 actions nominatives ordinaires en pleine propriété,
- Mr Philippe DENAIN, titulaire de 10 actions nominatives ordinaires en pleine propriété,

Seuls les associés de la société et représentants en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer. L'Assemblée est présidée par Marie-Agnès Lorandel en qualité de présidente.

La présidente rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- **Affectation du résultat de l'exercice**

La présidente dépose sur le bureau et met à disposition des membres de l'Assemblée :

- L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31.12.2022
- Le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L223-19 du code du commerce
- Le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée

La Présidente déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration. La Présidente présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée de son rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du code de commerce. Les associés ont expressément dispensé la gérance d'établir un rapport de gestion au titre de l'exercice écoulé, nonobstant toute disposition contraire des statuts.

Sur l'affectation du résultat , la Présidente propose :

La société a réalisé un CA d'un chiffre d'affaires de 101035 euros, dont 68263 euros de prestations de formation (exonérées de TVA). La présidente propose d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31.12.2022 s'élevant à 6909 euros de la manière suivante :

- | | |
|--|------------|
| ➤ Résultat de l'exercice : | 6909 euros |
| ➤ En totalité au compte « report à nouveau » : | 5469 euros |

Conformément à la loi, la Présidente précise qu'aucun dividende n' a été distribué au titre de l'exercice.

Résolution acceptée par l'associé Philippe Denain

Mme Marie-Agnès Lorandel Denain



Mr Philippe DENAIN



Procès-verbal des délibérations de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 6 juin 2023

L'an deux mille vingt-trois,
Le six juin,
A 16h30,

Les associés de la société A GOOD SOLUTION, Société par action simplifiée, au capital de 1000 euros, divisée en 100 parts – actions nominatives ordinaires- de 10 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle (AG) au siège social sur convocation faite par la gérance.

Sont présents :

- Mme Marie-Agnès LORANDEL DENAIN titulaire de 90 actions nominatives ordinaires en pleine propriété,
- Mr Philippe DENAIN, titulaire de 10 actions nominatives ordinaires en pleine propriété,

Seuls les associés de la société et représentants en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer. L'Assemblée est présidée par Marie-Agnès Lorandel en qualité de présidente.

La présidente rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes clos le 31.12.2022 et quitus de la gérance
- Approbation des charges non déductibles
- Affectation du résultat de l'exercice
- Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L223-19 du code du commerce et décision à cet égard
- Rémunération de la gérance

La présidente dépose sur le bureau et met à disposition des membres de l'Assemblée :

- L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31.12.2022
- Le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L223-19 du code du commerce
- Le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée

La Présidente déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

La Présidente présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée de son rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du code de commerce.

Les associés ont expressément dispensé la gérance d'établir un rapport de gestion au titre de l'exercice écoulé, nonobstant toute disposition contraire des statuts.

Puis la Présidente déclare la session ouverte.

Personne ne demandant la parole, la Présidente met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'AG approuve les comptes annuels clos le 31.12.2022 tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans les comptes.

En application de l'article 223 quater du code général des impôts, l'AG approuve le montant des dépenses et des charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39.4 dudit code, qui s'élèvent à un montant total de 0 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

La société a réalisé un CA d'un chiffre d'affaires de 101035 euros, dont 68263 euros de prestations de formation (exonérées de TVA).

L'AG approuve la proposition de la présidente et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31.12.2022 s'élevant à 6909 euros de la manière suivante :

- | | |
|--|------------|
| ➤ Résultat de l'exercice : | 6909 euros |
| ➤ En totalité au compte « report à nouveau » : | 5469 euros |

Conformément à la loi, l'AG constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre de l'exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

TROISIEME RESOLUTION

L'AG après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur la convention visée à l'article L 223-19 du code de commerce.

La présidente a bénéficié de remboursement de frais à hauteur de :

- IK 1072 euros

Approuve ladite convention. L'associé intéressé n'ayant pas pris part au vote de la convention le concernant cette résolution est adoptée à l'unanimité des autres associés présents ou représentés.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

QUATRIEME RESOLUTION

L'AG approuve la rémunération globale de la présidente au cours de l'exercice écoulé qui s'élève à 22979 euros dont 10000 euros de prime de bilan .

Et la rémunération d'un intervenant extérieur à savoir LAURENT TUFFERY pour une rémunération de 4413 euros dédié à des actions de formation.

en outre l'AG approuve la prise en charge par la société des cotisations obligatoires et facultatives assises sur la rémunération de la présidente et de(s) salarié.e.s soit :

- | | |
|--------------------------|------------|
| - URSSAF | 5634 euros |
| - MUTUELLE | 3539 euros |
| - RETRAITES | 1101 euros |
| - FORMATION dirigeante : | 4053 euros |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

L'ordre du jour est épuisé, et personne ne demandant la parole, la présidente déclare la séance levée.
De tout ce que dessus il a été dressé le procès-verbal qui a été signé après lecture par les associés.

Mme Marie-Agnès Lorandel Denain



Mr Philippe DENAIN



Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	15/12/2020 31/12/2021	13 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	101 035	100,00	22 922	100,00	78 113	340,79
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	101 035	100,00	22 922	100,00	78 113	340,79
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	101 035	100,00	22 922	100,00	78 113	340,79
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	101 035	100,00	22 922	100,00	78 113	340,79
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	15 037	14,88	2 499	10,90	12 538	501,70
- Achats non stockés	488	0,48	24	0,11	464	N/S
- Autres charges externes	31 246	30,93	12 484	54,47	18 762	150,28
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	46 771	46,29	15 008	65,47	31 763	211,65
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	54 264	53,71	7 914	34,53	46 350	585,68
+ Subventions d'exploitation			2 000	8,73	(2 000)	-100,0
- Impôts, taxes sur rémunérations	284	0,28	96	0,42	188	195,91
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	27 393	27,11	7 745	33,79	19 648	253,68
- Charges sociales	18 649	18,46	3 517	15,35	15 132	430,20
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	7 939	7,86	(1 444)	-6,30	9 383	649,61
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	4		8	0,04	(4)	-49,38
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions						
- Autres charges de gestion courante	69	0,07	3	0,01	65	N/S
RÉSULTAT EXPLOITATION	7 874	7,79	(1 440)	-6,28	9 314	646,90
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	7 874	7,79	(1 440)	-6,28	9 314	646,90
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	965	0,96			965	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	6 909	6,84	(1 440)	-6,28	8 349	579,88

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	15/12/2020 31/12/2021	13 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	101 035,00	100,00	22 921,57	100,00	78 113,43	340,79
Marge commerciale						
Production vendue Services	101 035,00	100,00	22 921,57	100,00	78 113,43	340,79
706200 Prestations de services conseils 20%	22 667,00	22,43	13 600,22	59,33	9 066,78	66,67
706210 Prestations de formation ONI	68 263,00	67,56	6 890,00	30,06	61 373,00	890,75
706220 Prestations de formation 20 %	6 775,00	6,71			6 775,00	
708100 Refacturation frais 20%	3 330,00	3,30	2 431,35	10,61	898,65	36,96
Production de l'exercice	101 035,00	100,00	22 921,57	100,00	78 113,43	340,79
Achats de sous-traitance	15 037,08	14,88	2 499,10	10,90	12 537,98	501,70
604000 Achats études prestations 20%	3 339,11	3,30			3 339,11	
604002 Achats d'études et prestations ONI	11 598,97	11,48	2 410,00	10,51	9 188,97	381,29
604100 Prestations standard téléphonique en ligne	99,00	0,10	89,10	0,39	9,90	11,11
Marge brute de production	85 997,92	85,12	20 422,47	89,10	65 575,45	321,09
Production de l'exercice + Marge commerciale	101 035,00	100,00	22 921,57	100,00	78 113,43	340,79
Achats non stockés matières et fournitures	488,03	0,48	24,23	0,11	463,80	N/S
606300 Fournitures d'entretien	348,13	0,34	17,30	0,08	330,83	N/S
606400 Fournitures administratives	139,90	0,14	6,93	0,03	132,97	N/S
Autres charges externes	31 245,93	30,93	12 484,30	54,47	18 761,63	150,28
613200 Locations immobilières	1 800,00	1,78			1 800,00	
613220 Location bureau	92,50	0,09	80,00	0,35	12,50	15,63
613500 Location ERP QUEOVAL	1 959,19	1,94	1 436,63	6,27	522,56	36,37
613510 Location logiciel Transférance ONI			600,00	2,62	(600,00)	-100,00
616100 Assurance responsabilité civile	352,02	0,35			352,02	
618100 Documentation générale	284,28	0,28			284,28	
618300 Support formation 20%	777,00	0,77	86,65	0,38	690,35	796,71
622200 Commiss. courtages s/ventes			421,00	1,84	(421,00)	-100,00
622610 Honoraires comptables	2 936,67	2,91	2 700,00	11,78	236,67	8,77
622611 Honoraires sociaux	290,00	0,29	862,18	3,76	(572,18)	-66,36
622612 Honoraires juridiques	(500,00)	-0,49	500,00	2,18	(1 000,00)	-200,00
622710 Frais d'actes	48,04	0,05	250,00	1,09	(201,96)	-80,78
623100 Annonces et insertions			49,00	0,21	(49,00)	-100,00
623122 Annonces Intracom LINKEDIN	477,24	0,47	198,24	0,86	279,00	140,74
623300 Foires et expositions			250,00	1,09	(250,00)	-100,00
623600 Publicité, publications, ..	399,00	0,39	210,16	0,92	188,84	89,86
625100 Voyages et déplacements	18 735,40	18,54	91,00	0,40	18 644,40	N/S
625110 Indemnités kilométriques Marie-Agnès	1 072,00	1,06	2 685,45	11,72	(1 613,45)	-60,08
625600 Missions réceptions	121,88	0,12	28,52	0,12	93,36	327,35
626100 Free téléphone portable	328,61	0,33	204,71	0,89	123,90	60,52
626200 Frais postaux	34,76	0,03			34,76	
627000 Services bancaires	540,04	0,53	122,59	0,53	417,45	340,53
628100 Cotisations	1 497,30	1,48	1 708,17	7,45	(210,87)	-12,34
Valeur ajoutée produite	54 263,96	53,71	7 913,94	34,53	46 350,02	585,68
Subventions d'exploitation			2 000,00	8,73	(2 000,00)	-100,00
740000 Subvention AGEFIPH			1 500,00	6,54	(1 500,00)	-100,00
740100 Subvention soutien numérique			500,00	2,18	(500,00)	-100,00
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	283,51	0,28	95,81	0,42	187,70	195,91
633300 CUFPA	283,51	0,28	95,81	0,42	187,70	195,91

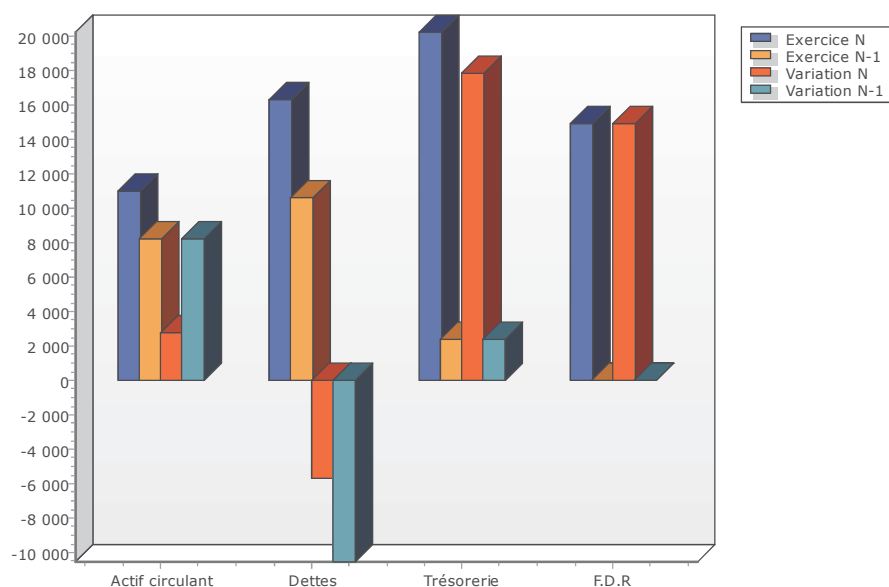
Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	15/12/2020 31/12/2021	13 mois	Variations	%
Salaires et traitements	27 392,82	27,11	7 745,16	33,79	19 647,66	253,68
641100 Salaires LORANDEL	22 979,10	22,74	4 623,68	20,17	18 355,42	396,99
641101 Salaires TUFFERY LAURENT	4 413,72	4,37	544,50	2,38	3 869,22	710,60
641300 Primes et gratifications			2 576,98	11,24	(2 576,98)	-100,00
Charges sociales	18 649,12	18,46	3 517,37	15,35	15 131,75	430,20
645100 Cotisations à l'URSSAF	5 634,53	5,58	2 346,56	10,24	3 287,97	140,12
645200 Mutuelle non cadre et cadre	3 539,80	3,50	702,47	3,06	2 837,33	403,91
645300 Cotisations aux caisses de retraite	1 101,19	1,09	468,34	2,04	632,85	135,13
645510 Charges S.S. su prov primes	4 200,00	4,16			4 200,00	
647600 Titres restaurant chèque vac.	120,20	0,12			120,20	
648100 Formation du personnel	4 053,40	4,01			4 053,40	
Excédent brut d'exploitation	7 938,51	7,86	(1 444,40)	-6,30	9 382,91	649,61
Autres produits d'exploitation	4,08		8,06	0,04	(3,98)	-49,38
758000 Produits divers gest.courante	4,08		8,06	0,04	(3,98)	-49,38
Autres charges de gestion courante	68,60	0,07	3,40	0,01	65,20	N/S
651000 Redevances pour brevets, licences	49,00	0,05			49,00	
658000 Charges gestion courante	19,60	0,02	3,40	0,01	16,20	476,47
Résultat d'exploitation	7 873,99	7,79	(1 439,74)	-6,28	9 313,73	646,90
Résultat courant avant impôts	7 873,99	7,79	(1 439,74)	-6,28	9 313,73	646,90
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices	965,00	0,96			965,00	
695000 Impôts sur les bénéfices	965,00	0,96			965,00	
Résultat de l'exercice	6 908,99	6,84	(1 439,74)	-6,28	8 348,73	579,88

Tableau de Financement

		31/12/2022			31/12/2021
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	7 038	7 776	738	7 038
	Autres créances	1 159	3 168	2 009	1 159
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 197	10 944	2 747	8 197
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	6 908	1 933	4 975	(6 908)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	3 653	14 333	(10 680)	(3 653)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	10 561	16 266	(5 705)	(10 561)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(2 364)	(5 322)	(2 957)	(2 364)
TRESORERIE	Disponible	2 346	20 201	17 856	2 346
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	2 346	20 201	17 856	2 346
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(18)	14 880	14 898	(18)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Analyse fonctionnelle du bilan

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Charges à répartir				
Total emplois stables				
RESSOURCES STABLES				
Capital et réserves	(440)	1 000	(1 440)	-143,97
Rétention de résultat				
Résultat	6 909	(1 440)	8 349	-579,88
Subventions investissements				
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges				
Comptes courants d'associés	8 411	421	7 989	N/S
Emprunts et dettes assimilés				
Total ressources stables	14 880	(18)	14 898	N/S
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	14 880	(18)	14 898	N/S
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises				
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes	2 898		2 898	
Clients et comptes rattachés	7 776	7 038	738	10,49
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	270	1 147	(877)	-76,47
Comptes de régularisation		12	(12)	-100,00
Total de l'actif circulant	10 944	8 197	2 747	33,52
RESSOURCES CIRCULANTES				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 933	6 908	(4 975)	-72,02
Dettes fiscales et sociales	13 583	2 153	11 430	530,83
Autres dettes	750	1 500	(750)	-50,00
Comptes de régularisation				
Total du passif circulant	16 266	10 561	5 705	54,01
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(5 322)	(2 364)	(2 957)	125,08
Disponibilités	20 201	2 346	17 856	761,19
Valeurs mobilières de placement				
Total trésorerie active	20 201	2 346	17 856	761,19
Concours bancaires				
Effets escomptés				
Total trésorerie passive				
TRESORERIE NETTE	20 201	2 346	17 856	761,19
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	14 880	(18)	14 898	N/S