

3D DENTAL IMPRESSION
Société à responsabilité limitée
au capital de 4 000 euros
Siège social : 24 Rue Lazare Carnot
56100 LORIENT
808 101 315 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 15 FEVRIER 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 356 852,13 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	356 852,13 euros
------------------------	------------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	40 011,12 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	396 863,25 euros

A titre de dividende global à l'associée unique	396 863,25 euros
Soit 99,21 euros par part	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 396 863,25 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement le 18 février 2023.

L'associée unique approuve la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

L'associée unique déclare être informée que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2019 : Néant

Exercice clos le 30 septembre 2020 :

215 250 euros, soit 53,81 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 215 250 euros

Exercice clos le 30 septembre 2021 :

293 000 euros, soit 73,25 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 293 000 euros

Monsieur Malo LE GUEN,
cogérant,





SARL 3D DENTAL IMPRESSION
24 rue Lazare Carnot
56100 LORIENT

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

certifiés conformes

Sommaire

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

<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>10</i>
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	<i>11</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>14</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>16</i>
<i>Amortissements</i>	<i>17</i>
<i>Provisions au bilan</i>	<i>18</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>19</i>

Bilan Actif

		30/09/2022			30/09/2021
Etat exprimé en euros		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	19 680	16 360	3 320	5 066
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 099	1 099		
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	136 406	58 384	78 021	79 210
	Autres immobilisations corporelles	150 472	71 944	78 528	87 934
	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)		307 657	147 787	159 869	172 210
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	38 072		38 072	35 837
	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	129 100		129 100	59 273
	Autres créances	97 280		97 280	68 112
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	313 226		313 226	390 740
	Charges constatées d'avance	5 928		5 928	2 106
	TOTAL (III)	583 607		583 607	556 069
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		891 263	147 787	743 476	728 279

(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	01/10/2021	12	01/10/2020	12	Variations	%
	30/09/2022	mois	30/09/2021	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	159 869	21,50	172 210	23,65	(12 340)	-7,17
Concessions brevets et droits similaires	3 320	0,45	5 066	0,70	(1 746)	-34,47
Logiciels	19 680	2,65	19 680	2,70		
Amortissements logiciels	(16 360)	-2,20	(14 614)	-2,01	(1 746)	-11,95
Constructions						
Ensemble immo adm et commerce	1 099	0,15	1 099	0,15		
Amort immo adm et com	(1 099)	-0,15	(1 099)	-0,15		
Installations techniques, matériel et outillage	78 021	10,49	79 210	10,88	(1 188)	-1,50
Install tech mat outillage ind	1 999	0,27	1 999	0,27		
Matériel industriel	131 724	17,72	118 194	16,23	13 530	11,45
Agencem amenag mat outil indus	2 683	0,36	2 683	0,37		
Amort.matériel industriel	(56 145)	-7,55	(41 625)	-5,72	(14 520)	-34,88
Amort amengt et outil	(2 240)	-0,30	(2 041)	-0,28	(198)	-9,71
Autres immobilisations corporelles	78 528	10,56	87 934	12,07	(9 406)	-10,70
Instal gene agenc amenag div	128 793	17,32	126 454	17,36	2 340	1,85
Matériel bureau et info.	21 679	2,92	19 135	2,63	2 544	13,30
Amort install gene	(53 296)	-7,17	(40 645)	-5,58	(12 651)	-31,12
Amort.mat.bureau et info.	(18 648)	-2,51	(17 010)	-2,34	(1 639)	-9,63
TOTAL III - Actif Circulant NET	583 607	78,50	556 069	76,35	27 538	4,95
Matières premières, approvisionnements	38 072	5,12	35 837	4,92	2 235	6,24
Stocks mat.prem.et fourn.	38 072	5,12	35 837	4,92	2 235	6,24
Créances clients et comptes rattachés	129 100	17,36	59 273	8,14	69 827	117,81
Collectif clients débiteurs	92 275	12,41	44 492	6,11	47 783	107,40
Clients fae	36 825	4,95	14 781	2,03	22 044	149,14
Autres créances	97 280	13,08	68 112	9,35	29 168	42,82
Collectif fournisseurs débiteurs	1 448	0,19			1 448	
C/c holding dental numerique	94 580	12,72	67 469	9,26	27 111	40,18
Associés interets courus	1 252	0,17	643	0,09	609	94,64
Disponibilités	313 226	42,13	390 740	53,65	(77 514)	-19,84
Credit agricole 730	4 072	0,55	2 948	0,40	1 124	38,13
Credit agricole 145	309 154	41,58	387 792	53,25	(78 638)	-20,28
Charges constatées d'avance	5 928	0,80	2 106	0,29	3 822	181,50
Cca	5 928	0,80	2 106	0,29	3 822	181,50
TOTAL DUBILAN ACTIF	743 476	100,00	728 279	100,00	15 198	2,09

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/09/2022	30/09/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	4 000	4 000
	RESERVES		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	40 011	24 381
	Résultat de l'exercice	356 852	308 630
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	401 263	337 411
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)	181 255	190 638
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 229	38 833
	Dettes fiscales et sociales	57 621	109 911
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	9 108	51 486
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	342 213	390 867
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	743 476	728 279
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		356 852,13	308 630,23
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		342 213	224 461
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		100	
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/10/2021 30/09/2022	12 mois	01/10/2020 30/09/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres		401 263	53,97	337 411	46,33	63 852	18,92
Capital Social ou individuel		4 000	0,54	4 000	0,55		
Capital social		4 000	0,54	4 000	0,55		
Réserve légale		400	0,05	400	0,05		
Reserve legale		400	0,05	400	0,05		
Report à nouveau		40 011	5,38	24 381	3,35	15 630	64,11
Report a nouveau credit.		40 011	5,38	24 381	3,35	15 630	64,11
Résultat de l'exercice		356 852	48,00	308 630	42,38	48 222	15,62
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		342 213	46,03	390 867	53,67	(48 655)	-12,45
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		181 255	24,38	190 638	26,18	(9 383)	-4,92
Pret ca 671 - 140 000 €		97 567	13,12	109 311	15,01	(11 744)	-10,74
Pret ca 857 - 85 000 €		56 850	7,65	65 138	8,94	(8 288)	-12,72
PRET CA 955453 - 16 887 €		11 990	1,61	16 189	2,22	(4 199)	-25,94
Pret CA 01967		14 748	1,98			14 748	
Intérêts courus		100	0,01			100	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		94 229	12,67	38 833	5,33	55 396	142,65
Collectif fournisseurs créditeurs		83 159	11,19	38 351	5,27	44 808	116,84
Fournisseurs - fnp		11 071	1,49	482	0,07	10 588	N/S
Dettes fiscales et sociales		57 621	7,75	109 911	15,09	(52 289)	-47,57
Chabroux anne gaelle		2 277	0,31			2 277	
Julio anthony		1 595	0,21			1 595	
Dettes prov conges payes		10 513	1,41	10 845	1,49	(332)	-3,06
Urssaf		6 615	0,89	8 661	1,19	(2 046)	-23,62
Arrco		1 744	0,23	2 374	0,33	(630)	-26,52
Ag2r prévoyance & generali vie		1 022	0,14	1 108	0,15	(86)	-7,78
Dettes cs sur congés payés		4 712	0,63	4 373	0,60	339	7,75
Autr.charg.social.a payer		10 195	1,37	17 727	2,43	(7 532)	-42,49
Prelevement a la source		320	0,04	476	0,07	(156)	-32,77
Impots sur les benefices		14 791	1,99	57 589	7,91	(42 798)	-74,32
Autres charges fisc. a payer		3 838	0,52	6 758	0,93	(2 920)	-43,21
Autres dettes		9 108	1,23	51 486	7,07	(42 378)	-82,31
Collectif clients créditeurs		1 850	0,25	1 875	0,26	(25)	-1,31
Retenue de garantie		2 632	0,35	2 632	0,36		
Scm carnot		89	0,01			89	
C/c pm le prado				37 592	5,16	(37 592)	-100,00
C/c chemin				9 350	1,28	(9 350)	-100,00
C/c le guen malo		4 536	0,61	36		4 500	N/S
TOTAL DUBILAN PASSIF		743 476	100,00	728 279	100,00	15 198	2,09

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	01/10/2020 30/09/2021	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 516 417	100,00	1 120 715	100,00	395 702	35,31
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens	1 516 417	100,00	1 120 715	100,00	395 702	35,31
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 516 417	100,00	1 120 715	100,00	395 702	35,31
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	1 516 417	100,00	1 120 715	100,00	395 702	35,31
- Achats stockés approvisionnement	228 204	15,05	201 722	18,00	26 482	13,13
- Variation des stocks et approvisionnement	(2 235)	-0,15	8 297	0,74	(10 532)	-126,9
- Achats de sous-traitance	360 129	23,75	136 395	12,17	223 735	164,04
- Achats non stockés	13 530	0,89	10 285	0,92	3 245	31,55
- Autres charges externes	96 811	6,38	69 545	6,21	27 266	39,21
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	696 440	45,93	426 244	38,03	270 196	63,39
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	819 977	54,07	694 471	61,97	125 506	18,07
+ Subventions d'exploitation			1 000	0,09	(1 000)	-100,0
- Impôts, taxes sur rémunérations	15 520	1,02	13 759	1,23	1 761	12,80
- Autres impôts et taxes	1 145	0,08	(358)	-0,03	1 503	-419,7
- Salaires et traitements	214 262	14,13	186 851	16,67	27 411	14,67
- Charges sociales	83 219	5,49	43 174	3,85	40 045	92,75
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	505 831	33,36	452 045	40,34	53 786	11,90
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	2		20		(18)	-88,24
+ Transfert de charges d'exploitation	600	0,04			600	
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	30 754	2,03	28 567	2,55	2 186	7,65
- Autres charges de gestion courante	5		10		(5)	-52,79
RÉSULTAT EXPLOITATION	475 675	31,37	423 488	37,79	52 187	12,32
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 320	0,09	701	0,06	619	88,29
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	2 239	0,15	2 419	0,22	(180)	-7,44
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	474 756	31,31	421 770	37,63	52 986	12,56
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	42				42	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(42)				(42)	
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	117 862	7,77	113 140	10,10	4 722	4,17
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	356 852	23,53	308 630	27,54	48 222	15,62

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	01/10/2020 30/09/2021	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	1 516 417	100,00	1 120 715	100,00	395 702	35,31
Marge commerciale						
Production vendue Biens	1 516 417	100,00	1 120 715	100,00	395 702	35,31
Ventes de produits finis	1 516 417	100,00	1 120 715	100,00	395 702	35,31
Production de l'exercice	1 516 417	100,00	1 120 715	100,00	395 702	35,31
Achats stockés approvisionnement	228 204	15,05	201 722	18,00	26 482	13,13
Achats stocks mat prem	228 204	15,05	201 722	18,00	26 482	13,13
Variation de stocks approvisionnements	(2 235)	-0,15	8 297	0,74	(10 532)	-126,93
Var.stocks mat.1ere,fourn	(2 235)	-0,15	8 297	0,74	(10 532)	-126,93
Achats de sous-traitance	360 129	23,75	136 395	12,17	223 735	164,04
Achats labo	360 129	23,75	136 395	12,17	223 735	164,04
Marge brute de production	930 318	61,35	774 301	69,09	156 017	20,15
Production de l'exercice + Marge commerciale	1 516 417	100,00	1 120 715	100,00	395 702	35,31
Achats non stockés matières et fournitures	13 530	0,89	10 285	0,92	3 245	31,55
Petit materiel	9 953	0,66	7 553	0,67	2 401	31,78
Vetements professionnels	1 454	0,10	659	0,06	796	120,79
Fourn. administratives	2 122	0,14	2 073	0,19	49	2,37
Autres charges externes	96 811	6,38	69 545	6,21	27 266	39,21
Credit bail cb hs station			1 525	0,14	(1 525)	-100,00
Eurolocatique trio 3 basic	5 400	0,36	5 400	0,48		
Cb fraiseuse Henry Schein - 37.650 € -	3 367	0,22			3 367	
Locations immo	11 525	0,76	11 525	1,03		
Locations divers	662	0,04	150	0,01	512	341,33
Location caraprint	5 064	0,33	4 812	0,43	252	5,25
Location usineuse	7 176	0,47	7 226	0,64	(50)	-0,69
Frais et charges locatives	1 152	0,08	1 152	0,10		
Entretien et reparations	6 414	0,42	1 056	0,09	5 358	507,41
Maintenance	10 597	0,70	4 739	0,42	5 858	123,61
Assurance	3 097	0,20	4 112	0,37	(1 016)	-24,70
Assurance emprunts	1 055	0,07	967	0,09	88	9,12
Documentation	200	0,01	170	0,02	30	17,65
Expert comptable	10 681	0,70	8 164	0,73	2 517	30,83
Honoraires divers			2 572	0,23	(2 572)	-100,00
Frais d'actes et contentieux	23				23	
Annonces et insertions			120	0,01	(120)	-100,00
Cadeaux a la clientele			310	0,03	(310)	-100,00
Pourboires et dons			80	0,01	(80)	-100,00
Transport sur achats	1 500	0,10			1 500	
Transports sur ventes	23 343	1,54	10 151	0,91	13 192	129,95
Deplacement et réceptions	1 632	0,11	2 429	0,22	(798)	-32,83
Frais postaux et de telecom	911	0,06	719	0,06	193	26,81
Free portable	255	0,02	253	0,02	2	0,75
Internet	480	0,03	480	0,04		
Services bancaires et ass	2 048	0,14	1 434	0,13	613	42,75
Cotisations	230	0,02			230	
Valeur ajoutée produite	819 977	54,07	694 471	61,97	125 506	18,07

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	01/10/2020 30/09/2021	12 mois	Variations	%
Subventions d'exploitation						
Subventions			1 000 0,09	1 000 0,09	(1 000) -100,00	(1 000) -100,00
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	15 520	1,02	13 759 1,23	13 759 1,23	1 761 12,80	1 761 12,80
Taxes sur les salaires	13 660	0,90	11 788 1,05	11 788 1,05	1 872 15,88	1 872 15,88
Taxe apprentissage	1 041	0,07			1 041	1 041
Formation professionnelle	819	0,05			819	819
Contribution unique de formation			1 971 0,18	1 971 0,18	(1 971) -100,00	(1 971) -100,00
Impôts, taxes & versements assimilés autres	1 145	0,08	(358) -0,03	(358) -0,03	1 503 419,76	1 503 419,76
Cotisations foncière entreprise	899	0,06	(488) -0,04	(488) -0,04	1 387 284,27	1 387 284,27
Cvae	130	0,01	130 0,01	130 0,01		
Autres droits	116	0,01			116	116
Salaires et traitements	214 262	14,13	186 851 16,67	186 851 16,67	27 411 14,67	27 411 14,67
Remunérations personnels	153 081	10,09	129 617 11,57	129 617 11,57	23 464 18,10	23 464 18,10
Conges payés	(332)	-0,02	3 722 0,33	3 722 0,33	(4 054) -108,92	(4 054) -108,92
Primes et gratifications exceptionnelles	6 350	0,42	14 445 1,29	14 445 1,29	(8 095) -56,04	(8 095) -56,04
Indemnités et avantages divers	1 912	0,13			1 912	1 912
Remunération le guen malo	53 250	3,51	39 066 3,49	39 066 3,49	14 184 36,31	14 184 36,31
Charges sociales	83 219	5,49	43 174 3,85	43 174 3,85	40 045 92,75	40 045 92,75
Urssaf	37 287	2,46	30 830 2,75	30 830 2,75	6 457 20,94	6 457 20,94
Caisse retraite	9 869	0,65	8 423 0,75	8 423 0,75	1 446 17,17	1 446 17,17
Ag2r prévoyance	2 842	0,19	2 310 0,21	2 310 0,21	532 23,04	532 23,04
Cs sur congés payés	339	0,02	2 469 0,22	2 469 0,22	(2 130) -86,27	(2 130) -86,27
Urssaf malo	33 493	2,21	11 519 1,03	11 519 1,03	21 974 190,76	21 974 190,76
Provision cs tns	(8 474)	-0,56	(13 159) -1,17	(13 159) -1,17	4 685 35,60	4 685 35,60
Médecine du travail	733	0,05	781 0,07	781 0,07	(48) -6,14	(48) -6,14
Frais de garde	7 129	0,47			7 129	7 129
Excédent brut d'exploitation	505 831	33,36	452 045 40,34	452 045 40,34	53 786 11,90	53 786 11,90
Autres produits d'exploitation	2		20	20	(18) -88,24	(18) -88,24
Prod.divers de gest.cour.	2		20	20	(18) -88,24	(18) -88,24
Transfert de charges	600	0,04			600	600
Transf.charges de personnel	600	0,04			600	600
Dotations aux amortissements et provisions	30 754	2,03	28 567 2,55	28 567 2,55	2 186 7,65	2 186 7,65
Dap incorpo	1 746	0,12	2 293 0,20	2 293 0,20	(547) -23,86	(547) -23,86
Dot.amort.immo.corporell.	29 008	1,91	26 274 2,34	26 274 2,34	2 734 10,40	2 734 10,40
Autres charges de gestion courante	5		10	10	(5) -52,79	(5) -52,79
Charges div.gest.courante	5		10	10	(5) -52,79	(5) -52,79
Résultat d'exploitation	475 675	31,37	423 488 37,79	423 488 37,79	52 187 12,32	52 187 12,32
Produits financiers	1 320	0,09	701 0,06	701 0,06	619 88,29	619 88,29
Decompte interets cc	1 320	0,09	701 0,06	701 0,06	619 88,29	619 88,29
Charges financières	2 239	0,15	2 419 0,22	2 419 0,22	(180) -7,44	(180) -7,44
Interets sur emprunts	2 239	0,15	2 419 0,22	2 419 0,22	(180) -7,44	(180) -7,44
Résultat courant avant impôts	474 756	31,31	421 770 37,63	421 770 37,63	52 986 12,56	52 986 12,56

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/10/202112 30/09/2022mois		01/10/202012 30/09/2021mois		Variations%	
Charges exceptionnelles		42				42
Penalites et amendes		42				42
Résultat exceptionnel		(42)				(42)
Impôts sur les bénéfices		117 8627,77	113 14010,10		4 7224,17	
Impots sur les benefices		121 4278,01	113 14010,10		8 2877,32	
Crédit d'impôts famille		(3 565)-0,24			(3 565)	
Résultat de l'exercice		356 85223,53	308 63027,54		48 22215,62	

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 **743 476** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 518 339** euros et un total **charges** de **1 161 487** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **356 852** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.

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

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	19 680					19 680
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 680					19 680
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	1 099					1 099
	Instal technique, matériel outillage industriels	122 876		13 530			136 406
	Instal., agencement, aménagement divers	126 454		2 340			128 793
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	19 135		2 544			21 679
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	269 563		18 414			287 977
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		289 243		18 414			307 657

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	14 614	1 746		16 360
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 614	1 746		16 360
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 099			1 099
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	43 666	14 718		58 384
Autres Instal., agencement, aménagement divers	40 645	12 651		53 296
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	17 010	1 639		18 648
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	102 420	29 008		131 427
TOTAL	117 033	30 754		147 787

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	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 Agenct 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	30/09/2022
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 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 - 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

30/09/2022

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	129 100	129 100	
	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			
	Groupe et associés	95 832	95 832	
	Débiteurs divers	1 448	1 448	
	Charges constatées d'avances	5 928	5 928	
	TOTAL DES CREANCES	232 308	232 308	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

30/09/2022

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	100	100	
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	181 155	181 155	
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	94 229	94 229	
	Personnel et comptes rattachés	14 385	14 385	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 288	24 288	
	Impôts sur les bénéfices	14 791	14 791	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 158	4 158	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés			
	Autres dettes	9 108	9 108	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	342 213	342 213	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	16 840		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 323		
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			