

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

|                         |                                                                                                | France                                                                                                                                           | Exportation | 16 mois | 0 mois |         |  |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|--------|---------|--|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises                                                                         | Certifié conforme                                                                                                                                |             |         |        |         |  |
|                         | Production vendue (Biens)                                                                      |                                                                                                                                                  |             |         |        |         |  |
|                         | Production vendue (Services et Travaux)                                                        |                                                                                                                                                  |             |         |        |         |  |
|                         | Montant net du chiffre d'affaires                                                              |                                                                                                                                                  |             |         |        |         |  |
|                         | Production stockée                                                                             | <div>Jessica SIONNIERE</div> <div>✓ Certified by  yousign</div> |             | 144 532 |        |         |  |
|                         | Production immobilisée                                                                         |                                                                                                                                                  |             |         |        |         |  |
|                         | Subventions d'exploitation                                                                     |                                                                                                                                                  |             |         |        |         |  |
|                         | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges                                |                                                                                                                                                  |             |         |        |         |  |
|                         | Autres produits                                                                                |                                                                                                                                                  |             |         |        |         |  |
|                         | Total des produits d'exploitation (1)                                                          |                                                                                                                                                  |             | 144 532 |        |         |  |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises                                                                         |                                                                                                                                                  |             |         |        |         |  |
|                         | Variation de stock                                                                             |                                                                                                                                                  |             |         |        |         |  |
|                         | Achats de matières et autres approvisionnements                                                |                                                                                                                                                  |             |         |        |         |  |
|                         | Variation de stock                                                                             |                                                                                                                                                  |             |         |        |         |  |
|                         | Autres achats et charges externes                                                              |                                                                                                                                                  |             |         |        | 18 275  |  |
|                         | Impôts, taxes et versements assimilés                                                          |                                                                                                                                                  |             |         |        | 4 313   |  |
|                         | Salaires et traitements                                                                        |                                                                                                                                                  |             |         |        | 60 000  |  |
|                         | Charges sociales du personnel                                                                  |                                                                                                                                                  |             |         |        | 20 601  |  |
|                         | Cotisations personnelles de l'exploitant                                                       |                                                                                                                                                  |             |         |        |         |  |
|                         | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir |                                                                                                                                                  |             |         |        |         |  |
|                         | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant                |                                                                                                                                                  |             |         |        |         |  |
|                         | Dotations aux provisions                                                                       |                                                                                                                                                  |             |         |        |         |  |
|                         | Autres charges                                                                                 |                                                                                                                                                  |             |         |        |         |  |
|                         | Total des charges d'exploitation (2)                                                           |                                                                                                                                                  |             |         |        | 103 189 |  |
| RESULTAT D'EXPLOITATION |                                                                                                |                                                                                                                                                  | 41 343      |         |        |         |  |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

| RESULTAT D'EXPLOITATION           |                                                                   | 41 343  |  |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------|--|
| Opéra.<br>comm.                   | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |         |  |
|                                   | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |         |  |
| PRODUITS<br>FINANCIERS            | De participations (3)                                             |         |  |
|                                   | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |         |  |
|                                   | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         |         |  |
|                                   | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |         |  |
|                                   | Différences positives de change                                   |         |  |
|                                   | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |         |  |
| Total des produits financiers     |                                                                   |         |  |
| CHARGES<br>FINANCIERES            | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |         |  |
|                                   | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 3 130   |  |
|                                   | Différences négatives de change                                   |         |  |
|                                   | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |         |  |
| Total des charges financières     |                                                                   | 3 130   |  |
| RESULTAT FINANCIER                |                                                                   | (3 130) |  |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS     |                                                                   | 38 213  |  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS         | Sur opérations de gestion                                         |         |  |
|                                   | Sur opérations en capital                                         |         |  |
|                                   | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |         |  |
| Total des produits exceptionnels  |                                                                   |         |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES        | Sur opérations de gestion                                         |         |  |
|                                   | Sur opérations en capital                                         |         |  |
|                                   | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |         |  |
| Total des charges exceptionnelles |                                                                   |         |  |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL             |                                                                   |         |  |
| PARTICIPATION DES SALAIRES        |                                                                   |         |  |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES          |                                                                   | 5 732   |  |
| TOTAL DES PRODUITS                |                                                                   | 144 532 |  |
| TOTAL DES CHARGES                 |                                                                   | 112 051 |  |
| RESULTAT DE L'EXERCICE            |                                                                   | 32 481  |  |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées



# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                             |                    |      |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation                                                                                                                                                         | 20 000             |      |
|                      | <b>RESERVES</b><br>Réserve légale<br>Réserves statutaires ou contractuelles<br>Réserves réglementées<br>Autres réserves                                                                                                                                     |                    |      |
|                      | Report à nouveau                                                                                                                                                                                                                                            |                    |      |
|                      | <b>Résultat de l'exercice</b><br>Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                                                                                                                                                    | 32 481             |      |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                                                                                                                                                                           | <b>52 481</b>      |      |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                                                                                                                                                                                     |                    |      |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                                                                                                                                                                                       |                    |      |
| Provisions           | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                                                                                                                                                                          |                    |      |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                                                                                                                                                                                                                 |                    |      |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b><br>Emprunts obligataires convertibles<br>Autres emprunts obligataires<br>Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)<br>Emprunts et dettes financières divers (3)<br>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 237 470<br>178 900 |      |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b><br>Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br>Dettes fiscales et sociales                                                                                                                                                     | 2 292<br>59 122    |      |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b><br>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes                                                                                                                                                                  |                    |      |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                                                                                                                                                                                                             |                    |      |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                                                                                                                                                                                                     | <b>477 785</b>     |      |
|                      | Ecart de conversion passif                                                                                                                                                                                                                                  |                    |      |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                                                                                                                                                                         | <b>530 266</b>     |      |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                                                                                                                                                                                                  | 32 481,10          | 0,00 |
|                      | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                                                                                                                                                   | 280 009            |      |
|                      | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                                                                                                                                                |                    |      |
|                      | (3) Dont emprunts participatifs                                                                                                                                                                                                                             |                    |      |

## Etats financiers au 31/12/2022

### Annexes

Certifié conforme

*Jessica SIONNIERE*

✓ Certified by  yousign

# 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 **530 266** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **144 532** euros et un total **charges** de **112 051** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **32 481** euros.

L'exercice considéré débute le **30/08/2021** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **16** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

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

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

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

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2022 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt.p.à p. | Cessions |                                    |

|               |                                            |  |  |  |  |  |
|---------------|--------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement  |  |  |  |  |  |
|               | Autres                                     |  |  |  |  |  |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> |  |  |  |  |  |

|             |                                                                                 |  |  |  |  |  |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| CORPORELLES | Terrains                                                                        |  |  |  |  |  |
|             | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |  |  |  |  |  |
|             | Instal technique, matériel outillage industriels                                |  |  |  |  |  |
|             | Instal., agencement, aménagement divers                                         |  |  |  |  |  |
|             | Matériel de transport                                                           |  |  |  |  |  |
|             | Matériel de bureau, mobilier                                                    |  |  |  |  |  |
|             | Emballages récupérables et divers                                               |  |  |  |  |  |
|             | Immobilisations corporelles en cours                                            |  |  |  |  |  |
|             | Avances et acomptes                                                             |  |  |  |  |  |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                        |  |  |  |  |  |

|             |                                             |  |  |                |  |                |
|-------------|---------------------------------------------|--|--|----------------|--|----------------|
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence      |  |  |                |  |                |
|             | Autres participations                       |  |  | 300 060        |  | 300 060        |
|             | Autres titres immobilisés                   |  |  | 2 000          |  | 2 000          |
|             | Prêts et autres immobilisations financières |  |  |                |  |                |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>    |  |  | <b>302 060</b> |  | <b>302 060</b> |

|              |  |  |                |  |  |                |
|--------------|--|--|----------------|--|--|----------------|
| <b>TOTAL</b> |  |  | <b>302 060</b> |  |  | <b>302 060</b> |
|--------------|--|--|----------------|--|--|----------------|

## Amortissements

| Etat exprimé en euros             |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2022 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                   |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Fonds commercial                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Autres immobilisations incorporelles             |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              |                                       |                          |             |                                    |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Autres Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Matériel de transport                            |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                     |                                       |                          |             |                                    |
| Emballages récupérables et divers |                                                  |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                |                                       |                          |             |                                    |
| TOTAL                             |                                                  |                                       |                          |             |                                    |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                                                 | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

# Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2022 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           | 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                                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                |                |               |             |            |
| 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                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           |                |               |             |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- 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. |                                                                                                                                               |                |               |             |            |

# Provisions

Etat exprimé en euros

|                                    |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions |               | 31/12/2022 |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|---------------|------------|
|                                    |                                                                                                                                               |                |               | Utilisées   | Non utilisées |            |
| PROVISIONS REGLEMENTEES            | 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                                                                                                                             |                |               |             |               |            |
|                                    | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                |                |               |             |               |            |
| 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                                                                                                                                        |                |               |             |               |            |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |             |               |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |               |            |
|                                    | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |               |            |
|                                    | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |               |            |
|                                    | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |               |            |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           |                |               |             |               |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>               |                                                                                                                                               |                |               |             |               |            |

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

|                                                                   |                                               | 31/12/2022 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 2 000      | 2 000        |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |            |              |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 173 438    | 173 438      |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 2 636      | 2 636        |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |            |              |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              |            |              |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 16         | 16           |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 178 091    | 178 091      |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

| 31/12/2022 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|------------|--------------|-----------|---------------|
|------------|--------------|-----------|---------------|

|                                                    |                                                      |         |         |         |        |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------|---------|---------|--------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |         |         |         |        |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |         |         |         |        |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |         |         |         |        |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 237 470 | 39 694  | 162 159 | 35 617 |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |         |         |         |        |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 2 292   | 2 292   |         |        |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 24 484  | 24 484  |         |        |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        |         |         |         |        |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 5 732   | 5 732   |         |        |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 28 906  | 28 906  |         |        |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |         |         |         |        |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    |         |         |         |        |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |         |         |         |        |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 178 900 | 178 900 |         |        |
|                                                    | Autres dettes                                        |         |         |         |        |
|                                                    | Dettes représentative de titres empruntés            |         |         |         |        |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |         |         |         |        |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 477 785 | 280 009 | 162 159 | 35 617 |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 282 000 |         |         |        |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 44 687  |         |         |        |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 9 400   |         |         |        |

## Frais d'établissement

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Valeur nette

Taux  
amortissement

Frais de constitution

Frais de premier établissement

Frais d'augmentation de capital

TOTAL

## Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                               | 31/12/2022 | Observations |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|
| Achetés avec protection juridique<br>Eléments acquis du fonds de commerce<br>Fonds commerciaux réévalués<br>Fonds commerciaux reçus en apport |            |              |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                  |            |              |

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

|                                     |         |         |
|-------------------------------------|---------|---------|
| Total des Produits à recevoir       |         | 173 438 |
| Autres créances clients             |         | 173 438 |
| <i>Clients - Factures à établir</i> | 173 438 |         |

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

|                                                               |               |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |               | <b>25 986</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |               | <b>158</b>    |
| <i>Intérêts courus/emp.ets.crédit</i>                         | <i>106</i>    |               |
| <i>Assurances C.N.E. 06804566</i>                             | <i>52</i>     |               |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |               | <b>1 344</b>  |
| <i>Fourn. Fact. Non Parven.</i>                               | <i>1 344</i>  |               |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |               | <b>24 484</b> |
| <i>Autres charges à payer</i>                                 | <i>24 484</i> |               |

## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                         | Période | Montants | 31/12/2022 |
|-----------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |         | 16       | 16         |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |         |          |            |
| TOTAL                                         |         |          | 16         |
|                                               |         |          |            |

## Produits constatés d'avance

| Etat exprimé en euros                       | Période | Montants | 31/12/2022 |
|---------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |         |          |            |
| TOTAL                                       |         |          |            |
|                                             |         |          |            |

## Variations des Capitaux Propres

| Etat exprimé en euros                      | Capitaux propres<br>clôture | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2022 |
|--------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             |                             |                                             |                                  | 20 000                                         | 20 000                                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                             |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                      |                             |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             |                             |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                             |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                             |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            |                             |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Report à nouveau                           |                             |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Résultat de l'exercice                     |                             |                                             |                                  | 32 481                                         | 32 481                                 |
| Subventions d'investissement               |                             |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                             |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                               |                             |                                             |                                  | <b>52 481</b>                                  | <b>52 481</b>                          |

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 52 481

## Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

| ACTIONS / PARTS SOCIALES |                                  |          |         |           |
|--------------------------|----------------------------------|----------|---------|-----------|
|                          | Du capital social début exercice | 2 000,00 | 10,0000 | 20 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |          |         |           |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |          |         |           |
|                          | Du capital social fin d'exercice | 2 000,00 | 10,0000 | 20 000,00 |

# Crédit-Bail

| Etat exprimé en euros                  |                            | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres | 31/12/2022 |
|----------------------------------------|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|--------|------------|
| VALEUR D'ORIGINE                       |                            |          |               |                         |        |            |
| AMORTISSEMENTS                         | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         |        |            |
|                                        | Dotation exercice          |          |               |                         |        |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         |        |            |
| REDEVANCES PAYEES                      | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         |        |            |
|                                        | Redevances Exercice        |          |               |                         |        |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         |        |            |
| REDEV. RESTANT A PAYER                 | à 1 an au plus             |          |               |                         |        |            |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         |        |            |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |        |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         |        |            |
| VALEUR RESIDUELLE                      | à 1 an au plus             |          |               |                         |        |            |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         |        |            |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |        |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         |        |            |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE |                            |          |               |                         |        |            |

## Filiales et participations

| Etat exprimé en euros                       |  | 31/12/2022 | Capitaux<br>propres | Quote-part<br>détenue en<br>pourcentage | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|---------------------------------------------|--|------------|---------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |  |            |                     |                                         |                                         |
| SAS ASPEN TELECOMS                          |  |            | 265 399             | 100,00                                  | 47 165                                  |
| SAS ASPEN AGENCEMENT                        |  |            | 190 566             | 100,00                                  | 51 041                                  |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales non reprises en A.</b>       |  |            |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>2. Participations non reprises en A.</b> |  |            |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |  |            |                     |                                         |                                         |

**A.S.G.2.J.**

**Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité Limitée au capital de 20.000 €**

**Siège social : 50 rue des Carrières  
91250 SURESNES**

**RCS NANTERRE : 902 803 147**

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**EN DATE DU 30 JUIN 2023**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

**DEUXIEME DECISION**

L'Associée Unique approuve la proposition de la Gérante et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 font apparaître un bénéfice de 32.481 €, décide de l'affecter comme suit :

**Affectation Approuvée :**

- |                                                                              |          |
|------------------------------------------------------------------------------|----------|
| * Au compte « Réserve Légale » la somme de :<br>(Soit 10% du capital social) | 2.000 €  |
| * Au compte « Autres Réserves » la somme de :                                | 30.481 € |

**Après affectation :**

- |                                                                                               |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| * Le compte « Réserve Légale » sera entièrement doté<br>et présentera un solde créditeur de : | 2.000 €  |
| * Le compte « Autres Réserves » présentera un solde créditeur de :                            | 30.481 € |
| * Les capitaux propres de la société seront créditeurs de :                                   | 52.481 € |

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la société.

Pour extrait certifiée conforme

**Jessica SIONNIERE**  
Gérante

*Jessica SIONNIERE*