

COMPTE DE RESULTAT

En Euro	Notes	31 décembre 2022	31 décembre 2021
		12 Mois	12 Mois
Ventes de Marchandises		6 322	-
Production vendue : Biens		1 059 914	702 873
Production vendue : Services		30 288	17 300
Chiffre d'affaires	3.1	1 096 524	720 173
Production stockée		-	79 337
Subvention d'exploitation		-	1 193
Rep. amort. prov. transferts de charges		3 775	1 881
Autres produits		163	57
Total produits exploitation		1 100 462	802 642
Achats de marchandises		274	-
Variation de stock de marchandises		-	-
Achats matière 1ère et autres approv.		304 742	152 534
Variation de stock de matières premières		13 537	18 161
Autres achats et charges externes		308 674	189 249
Impôts, Taxes et versements assimilés		4 613	5 121
Salaires et traitements		253 237	237 408
Charges sociales		98 650	96 883
Dot. amort. sur immobilisations		42 445	45 291
Dot. provisions sur actif circulant		-	-
Dot. provisions pour risques et charges		-	-
Autres charges		12	8
Total charges d'exploitation		1 026 184	744 656
RESULTAT D'EXPLOITATION		74 278	57 986
Produits financiers de participations		-	-
Autres intérêts et produits assimilés		-	-
Reprises provisions et transferts de charges		-	-
Différences positives de change		2	-
Total produits financiers		2	-
Dotations aux amortissements et provisions		-	-
Intérêts et charges assimilés		837	2 150
Différences négatives de change		-	-
Total charges financières		837	2 150
RESULTAT FINANCIER	3.2	(835)	(2 150)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		-	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 000	-
Reprises sur provisions et transferts de charges		-	-
Total produits exceptionnels		4 000	-
Charges exceptionnelles sur opérations gestion		-	-
Charges exceptionnelles opérations en capital		-	64
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		-	-
Total charges exceptionnelles		-	64
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3.3	4 000	(64)
Participation des salariés		-	-
Impôts		15 744	10 815
RESULTAT NET		61 699	44 957

BILAN

ACTIF	Notes	31 décembre 2022		31 décembre 2021	
		Montants	Amortissements	Montants	Montants
		Bruts	et provisions	Nets	Nets
En Euro				12 Mois	21 Mois
Frais de développement		48 832	48 832	-	4 856
Concessions, brevets et droits similaires		34 262	32 246	2 017	3 846
Total immobilisations incorporelles	2.1	83 094	81 078	2 016	8 701
Terrains		-	-	-	-
Constructions		-	-	-	-
Installations techniques mat. & out. industriels		389 212	283 223	105 989	136 898
Autres immobilisations corporelles		95 744	79 531	16 213	19 098
Immobilisations en cours		-	-	-	-
Avances & acomptes		-	-	-	-
Total immobilisations corporelles	2.1	484 956	362 754	122 202	155 996
Participations		-	-	-	-
Créances rattachées à des participations		-	-	-	-
Prêts		-	-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-	-
Total immobilisations financières		-	-	-	-
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		568 050	443 832	124 218	164 697
Matières premières, approvisionnement		26 721	-	26 721	29 428
En Cours de production de biens		-	-	-	4 011
Produits intermédiaires et finis		167 334	-	167 334	174 153
Total Stocks	2.2	194 055	-	194 055	207 592
Avances et Acptes versés sur commande		-	-	-	-
Clients et comptes rattachés		255 406	-	255 406	123 509
Autres créances		64 299	-	64 299	5 455
Total créances	2.3	319 705	-	319 705	128 964
Valeur mobilière de placement		-	-	-	-
Disponibilités	2.4	57 047	-	57 047	70 982
Total trésorerie active		57 047	-	57 047	70 982
TOTAL ACTIF CIRCULANT		570 807	-	570 807	407 537
Charges constatées d'avance	2.12	1 648	-	1 648	1 084
Ecart de conversion actif		-	-	-	-
Total comptes de régularisation		1 648	-	1 648	1 084
TOTAL GENERAL		1 140 505	443 832	696 673	573 319

PASSIF		31/12/2022	31/12/2021
	Notes		
En €uro		12 Mois	21 Mois
Capital social ou individuel		105 900	105 900
Primes d'émission, de fusion, d'apport		-	-
Réserve légale		10 590	10 590
Réserve statutaires ou contractuelles		192 735	192 735
Réserves réglementées		-	-
Autres réserves		-	-
Report à nouveau		44 957	-
RESULTAT DE L'EXERCICE		61 699	44 957
Provisions réglementées		-	-
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2.8	415 881	354 182
Provisions pour risques		-	-
Provisions pour charges		-	-
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		-	-
Emprunts & dettes auprès ets de crédit		73 309	91 896
Concours bancaires courants		0	-
Groupe et associés		35 000	30 000
Total dettes financières		108 309	121 896
Av.et Acptes reçus s/commandes en cours		-	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		79 346	34 553
Dettes fiscales et sociales		93 137	62 688
Dettes sur immobilisations et cptes rattachés		-	-
Autres dettes		-	-
Total dettes d'exploit. et hors exploit.		172 483	97 241
TOTAL DETTES	2.5	280 793	219 137
Produits constatés d'avance	2.12	-	-
Ecart de conversion passif		-	-
Total comptes de régularisation		-	-
TOTAL GENERAL		696 673	573 319

A.R.S. - Anti Retour System

Société par actions simplifiée au capital de 105.900 €

Siège social : 53, Rue des Chênes 65380 LANNE

Immatriculée au RCS de TARDES sous le n°394 352 561

**PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2023**

L'an 2023, Le 30 Juin,

Le société ROFORGE, SAS au capital de 160 000 euros, ayant son siège social sis Parc d'Activités de Stélytec – Lieu-dit GENTIALON - BP 19 42400 Saint-Chamond, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Saint Etienne sous le N°B 303 559 942, représentée par la Société COSYNDE, en sa qualité de Présidente,

Agissant en qualité de Présidente et associée unique de la société ARS, ci-après « la Société »

I- A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Présidente de la Société, la société ROFORGE, associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et a établi un rapport sur l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

II- A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2022,
- Approbation des amortissements excédentaires visés à l'article 39-4 du CGI,
- Affectation du résultat de l'exercice
- Approbation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce,
- Pouvoir pour l'accomplissement des formalités

PREMIERE RESOLUTION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2022, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

En conséquence, il donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

L'associé unique approuve également le montant des amortissements excédentaires de l'exercice écoulé visés à l'article 39-4 du CGI, non déductibles fiscalement, s'élevant à la somme de 2 133 € euros.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 61 699 Euros en totalité à une distribution de dividendes.

L'Associé unique décide, en effet, de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 90 015 euros, par prélèvement sur le résultat de l'exercice, à hauteur de 61 699 euros et sur le compte « report à nouveau » à hauteur de 28 316 euros, soit un dividende unitaire de 0,85 euros, par action.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social et/ou en compte courant d'associé au plus tard le 31 Octobre 2023.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

TROISIEME RESOLUTION

L'Associé unique prend acte qu'aucune convention nouvelle relevant de l'article 227-10 et suivants du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé. Il prend acte également des conventions conclues lors de l'exercice précédent et qui se sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé, à savoir :

- une convention de compte courant entre notre Société et la société ROFORGE, en date du 16 Décembre 2021, d'une durée indéterminée, moyennant une rémunération à chaque fin d'exercice, pour les sommes avancées, au taux maximum fiscalement déductible communiqué par l'Administration fiscale.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

QUATRIEME RESOLUTION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associé unique.

L'associé unique



A.R.S. - Anti Retour System

Société par actions simplifiée au capital de 105.900 €

Siège social : 53, Rue des Chênes 65380 LANNE

Immatriculée au RCS de RCS TARBES sous le n°B394 352 561

**RAPPORT DU PRESIDENT
SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2022**

Mesdames, Messieurs,

La Société ROFORGE, associée unique et Présidente de la Société ARS, ci-après « La Société » a établi un rapport sur l'activité de la Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2022.

ANALYSE DE L'ACTIVITE DE LA SOCIETE – SITUATION FINANCIERE

L'activité principale de notre Société est la fabrication, l'achat, la vente de tous appareils de robinetterie se rattachant aux secteurs de l'industrie.

Notre Société a dégagé un chiffre d'affaires d'un montant de 1 096 524 euros au 31/12/2022, contre un chiffre d'affaires de 720 173 euros à la clôture de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

PRESENTATION DES COMPTES SOCIAUX

1/ A l'actif des comptes de la Société

La lecture des principaux postes à l'actif nous révèle que :

- Le poste « créances clients » s'élève à 255 406 euros au 31/12/2022 contre 123 509 Euros au 31/12/2021.
- Le stock « produits finis » s'élève à 167 334 euros, net, à la clôture de l'exercice écoulé, contre 174 153 euros au 31/12/2021.

La trésorerie se monte à 57 047 euros en 2022, contre 70 981 Euros en 2021.

2/ Au passif des comptes de la Société

Le poste « emprunts et dettes auprès des établissements de crédit » ressort à 73 309 euros au 31/12/2022.

Le poste « dettes fournisseurs » ressort à 79 346 euros au 31/12/2022.

3/ Compte de résultat

Notre Société a développé un chiffre d'affaires d'un montant de 1 096 524 euros à la clôture de son dernier exercice social, contre un chiffre d'affaires de 720 173 euros au 31/12/2021.

Les produits d'exploitation s'élèvent à 1 100 462 euros au 31/12/2022, contre 802 641 euros, au 31/12/2021.

Les charges d'exploitation ressortent, à la clôture de l'exercice clos, à 1 026 184 euros contre 744 655 euros au titre de l'exercice précédent.

Les charges de personnel, charges sociales comprises, s'élèvent à 351 887 euros, à la clôture de l'exercice 2021, contre 334 290 Euros au 31 Décembre 2021, pour un même effectif moyen de 6 salariés.

Le résultat d'exploitation ressort à la clôture de ce dernier exercice, à 74 278 euros, contre un résultat de 57 986 euros au 31/12/2021.

Le résultat financier demeure négatif à la clôture de l'exercice clos, et s'élève à <835> euros, contre un résultat de <2 150> euros en 2021.

Compte tenu de ces derniers résultats, le résultat courant avant impôts ressort à 73 443 euros, contre un résultat de 55 836 euros au 31/12/2021.

Le résultat net de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 se solde par un bénéfice comptable de 61 699 euros, contre un résultat également bénéficiaire de 44 956 euros réalisé lors de l'exercice précédent.

PERSPECTIVES D'AVENIR

Nous poursuivons la restructuration mise en place par la nouvelle direction. L'activité de notre Société, depuis le début du nouvel exercice, nous laisse envisager, pour le prochain exercice, une amélioration de nos résultats.

RESULTAT - AFFECTATION

L'exercice écoulé se traduit par un bénéfice net comptable de 61 699 Euros que nous vous proposons d'affecter en totalité à une distribution de dividendes.

Le montant des dividendes fixé à la somme de 90 015 euros sera prélevé sur le résultat de l'exercice, à hauteur de 61 699 euros et sur le compte « report à nouveau » à hauteur de 28 316 euros, soit un dividende unitaire de 0,85 euros, par action.

Nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividendes n'a été réalisée au titre des exercices précédents.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

Aucun évènement important n'est survenu au cours de l'exercice écoulé.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE

Notre Société a acquis un bien immobilier comprenant un atelier et des bureaux le 03 Avril 2023 au 5641 Route de Pau – 65420 IBOS.

INFORMATIONS SUR LES PRISES DE PARTICIPATION NON SIGNIFICATIVES

Notre Société n'a pas pris de participation non significative dans le capital d'autres Sociétés au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous vous informons qu'au cours de l'exercice écoulé, aucune convention réglementée nouvelle n'a été conclue et que les conventions conclues au cours des exercices précédents se sont poursuivies :

Il a été conclu une convention de compte courant entre la Société et la société ROFORGE, en date du 16 décembre 2021, d'une durée indéterminée, moyennant une rémunération à chaque fin d'exercice, pour les sommes avancées, au taux maximum fiscalement déductible communiqué par l'Administration fiscale.

INFORMATION RELATIVE A L'ECHEANCE DES DETTES FOURNISSEURS ET CREANCES CLIENTS

Néant

ARTICLE 39-4 DU CODE GENERAL DES IMPOTS

En application des dispositions de l'article 223 quater du CGI, nous vous informons que les amortissements excédentaires exclus des charges déductibles de l'assiette de l'impôt sur les sociétés en vertu de l'article 39-4 dudit Code se sont élevées au total à la somme de 2 133 Euros.

ACTIVITE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Notre Société ne présente aucune activité en matière de recherche et de développement pour cet exercice.

SUCCESSALES EXISTANTES

En application de l'article L232-1 II du Code de Commerce, nous vous précisons que notre Société n'a pas constitué de succursales.

Votre commissaire aux comptes relate dans son rapport général l'accomplissement de sa mission. Enfin, nous vous invitons à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

LA PRESIDENTE



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2022

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivant du Plan Comptable Général 2016.

EVENEMENTS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Aucun évènement important n'est survenu au cours de l'exercice coulé.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Notre société a acquis un bien immobilier comprenant un atelier et des bureaux le 03 Avril 2023 au 5641 Route de Pau – 65420 IBOS.

- Table des matières -

1	PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES.....	8
1.1	Modes et méthodes d'évaluation	8
1.2	Immobilisations incorporelles.....	8
1.3	Immobilisations corporelles	8
1.4	Evaluation des immobilisations financières	9
1.5	Evaluation des stocks et des en-cours	9
1.6	Evaluations des dettes et des créances	9
1.7	Disponibilités	9
1.8	Provisions pour risques et charges	9
1.9	Conversion des transactions en devises	10
1.10	Indemnités de départ à la retraite et assimilé	10
1.11	Utilisation d'estimation	10
2	NOTES SUR LE BILAN.....	11
2.1	Etat de l'actif immobilisé et des amortissements	11
2.2	Etat des stocks	12
2.3	Etat des échéances des créances	12
2.4	Trésorerie	12
2.5	Etat des échéances des dettes	13
2.6	Produits à recevoir et charges à payer inclus dans les postes du bilan	13
2.7	Créances et dettes avec les sociétés liées	14
2.8	capitaux propres	14
2.9	Charges et produits constatés D'avance	15
3	NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	16
3.1	Ventilation du chiffre d'affaires	16
3.2	Analyse du résultat financier	16
3.3	Détail des charges et produits exceptionnels	16

4	<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	17
4.1	Engagements financiers	17
4.2	Ventilation de l'effectif MOYEN au 31/12/2022	17
4.3	Engagements de retraite	17

1 PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1.1 MODES ET METHODES D'EVALUATION

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice comptable à l'autre,
- indépendance des exercices,
- non compensation,
- intangibilité du bilan d'ouverture.

et conformément au PCG et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice sont restées inchangées par rapport à l'exercice précédent.

1.2 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont composées :

- de frais de recherche et de développement

Frais de développement engagés en 2016 et 2017 concernant l'étude et la conception de clapets, destinés à la vente pour les dépôts pétroliers.

Ces frais ont été estimés à la somme de 48 832€uros et ils correspondent aux charges directes (salaires, charges sociales de l'ingénieur méthodes) et à une quote-part de frais généraux (charges indirectes), rattachables à ces frais.

Durée d'amortissement : 5 ans, à compter du 30/06/2017.

1.3 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte-tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les différents composants des immobilisations corporelles hors terrains sont amortis selon la méthode linéaire sur leur durée d'utilité estimée, qui, pour les catégories principales, est la suivante :

	DUREE	METHODE
Logiciels informatiques	1 à 3 ans	Linéaire
Agencements, Aménagements	5 à 10 ans	Linéaire
Installations techniques	5 à 10 ans	Linéaire
Matériel et outillage	5 à 10 ans	Linéaire
Matériel de transport	1 à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans	Linéaire
Mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

Par ailleurs, la société n'a pas de dépenses de renouvellement ou de gros entretiens qui nécessiteraient la constitution d'une provision.

1.4 EVALUATION DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participation figurent au bilan pour leur coût d'acquisition ou de souscription à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Pour les titres de participations, les créances rattachées, une provision pour dépréciation est constituée pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Le calcul de la provision pour dépréciation des titres a été réalisée par un test de dépréciation fondé sur une valorisation des titres en fonction des fonds propres de la filiale.

1.5 EVALUATION DES STOCKS ET DES EN-COURS

Les stocks de matières et marchandises sont évalués suivant la méthode 'Coût moyen unitaire pondéré'.

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

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

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

La provision de dépréciation de la valeur des stocks est calculée sur la base de la rotation des produits en stocks.

1.6 EVALUATIONS DES DETTES ET DES CREANCES

Les dettes et les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur de réalisation des créances est inférieure à la valeur comptable.

1.7 DISPONIBILITES

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale. Le cas échéant, les soldes des comptes bancaires en devises ont été convertis au taux de clôture.

1.8 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont constituées conformément au règlement n°2000-06 du Comité de la Réglementation Comptable relatif aux passifs.

Des provisions sont notamment constituées pour couvrir les risques et charges liés aux litiges connus à la date d'établissement des comptes dont le fait générateur trouve sa source dans les périodes antérieures à la date de clôture.

Ces provisions pour risques sur litiges sont évaluées sur la base de la meilleure estimation de la société sur la sortie probable de ressources pour éteindre ses obligations.

1.9 CONVERSION DES TRANSACTIONS EN DEVISES

Les créances et dettes libellées dans une devise différente de l'euro sont converties au taux de change en vigueur à la clôture de l'exercice à l'exception des opérations couvertes comptabilisées au taux de couverture.

Les profits et pertes latents de change sont enregistrés en écart de conversion. Les pertes de change latentes font l'objet d'une provision pour risque. La société couvre ses positions de change au moyen de contrats d'achats et de ventes de devises à terme, sans caractère spéculatif.

Compte tenu de l'application depuis le 1er janvier 2017, du règlement ANC 2015-05 relatif aux instruments financiers à terme et aux opérations de couverture, les gains / pertes de changes comptabilisés anciennement en résultat financier doivent dorénavant être comptabilisés en lien avec les flux qui ont généré ces pertes/gains.

1.10 INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE ET ASSIMILE

A leur départ à la retraite, les salariés reçoivent une indemnité dont le montant varie en fonction de l'ancienneté et des autres modalités de la convention collective dont ils relèvent. Ces indemnités ont été évaluées sur la base d'hypothèses en matière de rotation des effectifs.

La provision pour départ à la retraite ne fait pas l'objet de comptabilisation dans les comptes sociaux. Elle fait l'objet d'une mention spécifique en engagement hors bilan.

1.11 UTILISATION D'ESTIMATION

La préparation des états financiers nécessite l'utilisation d'estimations et d'hypothèses pour l'évaluation de certains actifs et passifs portés au bilan, de produits et de charges comptabilisés. Les résultats définitifs peuvent diverger de ces estimations.

2 NOTES SUR LE BILAN

2.1 ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE ET DES AMORTISSEMENTS

Immobilisations incorporelles

Valeur Brute en Euro	Ouverture	Acquisitions	Cessions	Transfert	Clôture
Frais de développement	48 832	-	-	-	48 832
Fonds Commercial	34 262	-	-	-	34 262
Autres immobilisations (dont en cours)	-	-	-	-	-
Avances et acomptes versés	-	-	-	-	-
Total	83 094	-	-	-	83 094

Amortissements en Euro	Ouverture	Dotations	Cessions	Transfert	Clôture
Logiciels	43 976	4 856	-	-	48 832
Autres	30 417	1 829	-	-	32 246
Total	74 393	6 685	-	-	81 078

Immobilisations corporelles

Valeur Brute en Euro	Ouverture	Acquisitions	Cessions	Transfert	Apport	Clôture
Installations techniques, Matériel et Outillages	389 212	-	-	-	-	389 212
Installations générales & agencements	76 042	-	-	-	-	76 042
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau, Informatique, Mobilier	17 736	1 966	-	-	-	19 702
Immobilisations en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total	482 990	1 966	-	-	-	484 956

Amortissements en Euro	Ouverture	Dotations	Cessions	Transfert	Clôture
Installations techniques, Matériel et Outillages	252 314	30 909	-	-	283 223
Installations générales & agencements	57 044	4 572	-	-	61 616
Matériel de transport	-	-	-	-	-
Matériel de bureau, Informatique, Mobilier	17 636	279	-	-	17 915
Total	326 994	35 760	-	-	362 754

2.2 ETAT DES STOCKS

En Euro	31/12/2022	31/12/2021
Stocks		
Matières premières, approvisionnement	26 721	29 428
En Cours de production de biens	-	4 011
Produits intermédiaires et finis	167 334	174 153
Stocks valeur brute	194 055	207 592
Provision stock de marchandises	-	-
Stocks valeur nette	194 055	207 592

2.3 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES

	Montant Brut	A 1 an au plus	De plus d'1 an
Autres Immobilisations Financières	-	-	-
Clients douteux	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commande	-	-	-
Autres Créances Clients	255 406	255 406	-
Personnel et comptes rattachés	537	537	-
Sécurité sociale et organismes sociaux	-	-	-
Etat : autres impôts et taxes	-	-	-
Etat : Taxe sur la valeur ajoutée	3 425	3 425	-
Groupes et associés *	60 000	60 000	-
Débiteurs divers	300	300	-
Charges constatées d'avance	1 648	1 648	-
Sous total créances - Actifs circulants	319 667	319 667	-
TOTAL	321 315	321 315	-

(*) Le solde est constitué des comptes courants des filiales.

2.4 TRESORERIE

La trésorerie de la Société au 31 décembre 2022 est composée principalement de comptes bancaires.

2.5 ETAT DES ECHEANCES DES DETTES

En Euro	Montant Brut	A 1 an au plus	de 1 an à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit & Concours bancaires	73 309	18 827	54 482	-
Emprunts et dettes financières diverses	-	-	-	-
Avances et acomptes reçus sur commandes	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	79 346	79 346	-	-
Personnel et comptes rattachés	41 952	41 952	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 752	28 752	-	-
Autres impôts et taxes	22 433	22 433	-	-
Dettes sur immobilisations	-	-	-	-
Groupes et associés (*)	35 000	35 000	-	-
Créditeurs divers	-	-	-	-
TOTAL	280 793	226 310	54 482	-

(*) Le solde est constitué des comptes courants des filiales et actionnaire.

2.6 PRODUITS A RECEVOIR ET CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES DU BILAN

En Euro	31/12/2022	31/12/2021
Produits à recevoir		
Clients factures à établir	-	-
Intérêts courus sur comptes courants	-	-
Avoirs à recevoir	-	38
Produits à recevoir	-	-
Total produits à recevoir	-	38

En Euro	31/12/2022	31/12/2021
Charges à payer		
Intérêts courus emprunts auprès des étab de crédit	1	82
Fournisseurs factures non parvenues	897	4 267
Dettes fiscales et sociales	39 744	33 862
Autres dettes	-	-
Total charges à payer	40 642	38 210

2.7 CREANCES ET DETTES AVEC LES SOCIETES LIEES

En Euro Valeurs brutes	Montant
Clients et comptes rattachés	-
Comptes courants débiteurs	60 000
Intérêts courus sur comptes courant débiteurs	-
Avances et acomptes versés	-
Autres créances	-
Total des créances avec les sociétés liées	60 000
Avances et acomptes reçus	-
Fournisseurs	4 865
Comptes courants créditeurs	35 000
Autres dettes	-
Total des dettes avec les sociétés liées	39 865

Toutes les transactions réalisées avec les parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché.

2.8 CAPITAUX PROPRES

Le capital social s'élève à 105 900€uros.

Différentes catégories de titres	Valeur nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	105 900	105 900	-	-	105 900

La variation des capitaux propres 2022 avant affectation du résultat se présente comme suit :

Variation des Capitaux Propres en Euro	Ouverture	AG du 30/06/2022	Résultat 2022	Provisions réglementées de l'exercice	Clôture
		affectation résultat			
Capital social	105 900				105 900
Prime émission / fusion	-				-
Réserve légale	10 590				10 590
Réserves statutaires ou contractuelles	192 735				192 735
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	-				-
Report à nouveau	-	44 957			44 957
Résultat	44 957	(44 957)	61 699		61 699
Acompte sur dividendes	-				-
Provisions réglementées	-				-
Capitaux Propres	354 182	0	61 699	-	415 881

2.9 CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

En Euro	31/12/2022	31/12/2021
Charges constatées d'avance		
Services extérieurs	1 648	1 084
Locations immobilières		
Locations mobilières		
Assurance		
Charge d'exploitation		
Autres services extérieurs		
Total charges constatées d'avance	1 648	1 084
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation	-	-
Produits exceptionnels	-	-
Total produits constatés d'avance	-	-

3 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

3.1 VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Par secteurs géographiques	31/12/2022		31/12/2021	
	En €uro		En €uro	
France	900 755	82,15%	535 415	74,35%
Export et exonéré	195 769	17,85%	184 758	25,65%
TOTAL Chiffre d'Affaires	1 096 524	100%	720 173	100%

3.2 ANALYSE DU RESULTAT FINANCIER

Sur l'exercice 2022, le résultat financier est déficitaire de 835€uros contre un déficit de 2 150€uros au 31 décembre 2021 se décomposant comme suit :

En €uro	Charges	Produits
Différences de change	-	2
Provisions pour dépréciation des titres de participations	-	-
Pertes sur créances financières	-	-
Dividendes	-	-
Provisions pour risque sur comptes courants	-	-
Intérêts sur comptes courants	-	-
Autres charges et produits financiers	837	-
TOTAL	837	2

3.3 DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Le résultat exceptionnel est un bénéfice de 4 000€uros contre un déficit de 64 €uros au 31 décembre 2021 et se décomposant comme suit :

En €uro	Charges	Produits
Cession Immobilisations Corporelles	-	-
Cession Immobilisations Financières	-	-
Abandon créances commerciales / Reprise dettes commercial	-	-
Abandon compte courant	-	-
Dépréciation Créances Liées	-	-
Dotation & reprise de provision pour risques	-	-
Autres	-	4 000
TOTAL	-	4 000

4 AUTRES INFORMATIONS

4.1 ENGAGEMENTS FINANCIERS

1) Effets escomptés non échus

Néant

2) Avals et Cautions

Néant

3) Garanties bancaires

Néant

4) Dettes garanties par des sûretés réelles

CIC Sud-Ouest :

Prêt de 130 000€uros réalisé le 04 novembre 2019 : nantissement de fonds de commerce.
Capital restant dû au 31 décembre 2022 : 73 309.03€uros.

4.2 VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN AU 31/12/2022

	HOMMES	FEMMES	2022	%	2021	%
Ingénieurs et cadres	2	0	2	29%	1	20%
Agents de Maîtrise, techniciens et employés	1	1	2	29%	2	40%
Ouvriers	3	-	3	43%	2	40%
TOTAL	6	1	7	100%	5	100%

4.3 ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Sur la base de calculs actuariels, l'engagement relatif aux indemnités à verser aux salariés lors de leur départ à la retraite, en application de la convention collective, n'a pas été recalculé pour l'exercice 2022.

Au 31 Décembre 2021, le montant de l'engagement relatif aux indemnités s'élevait à 52 959€uros.