

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	255 700	126 000	381 700	398 250	- 16 550
Chiffres d'affaires Nets	255 700	126 000	381 700	398 250	- 16 550
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits			1 932	2	1 930
Total des produits d'exploitation (I)			383 632	398 252	- 14 620
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			166 855	163 077	3 778
Impôts, taxes et versements assimilés			651	2 189	- 1 538
Salaires et traitements			132 916	102 000	30 916
Charges sociales			111 176	123 204	- 12 028
Dotations aux amortissements sur immobilisations			285		285
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			26 231	9 881	16 350
Total des charges d'exploitation (II)			438 113	400 351	37 762
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-54 481	-2 099	- 52 382
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			135 000	135 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			135 000	135 000	0,00
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)					
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			135 000	135 000	0,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			80 519	132 901	- 52 382

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	485		485	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	485		485	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-485		- 485	N/S
Participation des salariés (IX)		6 913	- 6 913	-100
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	518 632	533 252	- 14 620	-2,74
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	438 598	407 264	31 334	7,69
RESULTAT NET	80 034	125 988	- 45 954	-36,47
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	2 588	285	2 303		2 303
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	270 107		270 107	245 357	24 750
Créances rattachées à des participations	232 842		232 842	230 000	2 842
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	6 700		6 700	6 700	
TOTAL (I)	512 237	285	511 952	482 057	29 895
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	50 240		50 240	125 640	- 75 400
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 000		1 000	2 358	- 1 358
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 848		6 848	12 855	- 6 007
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 478		9 478	10 268	- 790
. Autres	1 112 811		1 112 811	1 020 613	92 198
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	143 710		143 710	116 687	27 023
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	1 324 087		1 324 087	1 288 421	35 666
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 836 323	285	1 836 039	1 770 478	65 561

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	100 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	6 000	6 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	878 128	832 140	45 988
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	80 034	125 988	- 45 954
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 064 161	1 064 128	33
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	660 075	596 327	63 748
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 021	47 024	15 997
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux	26 772	45 508	- 18 736
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 598	17 490	- 2 892
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 212		1 212
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	6 200		6 200
TOTAL (IV)	771 878	706 350	65 528
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 836 039	1 770 478	65 561

MRM EXPERTISE

Société à responsabilité limitée au capital de 100.000 euros

Siège social : 20, rue de Boulainvilliers – 75016 Paris

RCS Paris : 511 331 431

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2023

Décision unique

L'associé unique décide d'approuver les comptes et de distribuer une somme de 80.000 euros et d'affecter le solde en autres réserves :

- Résultat au 31/12/2022	80.033,60 euros
- Autres réserves	878.127,51 euros

- Disponible pour distribution	958.161,11 euros
- Distributions (12/2023)	80.000,00 euros
- Autres réserves au 30/06/2023	878.161,11 euros



Franck MICHAUD

Associé unique

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 588
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			2 588
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	475 357		27 592
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 700		
TOTAL	482 057		27 592
TOTAL GENERAL	482 057		30 180

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 588	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			2 588	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			502 949	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			6 700	
TOTAL			509 649	
TOTAL GENERAL			512 237	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		285		285
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		285		285
TOTAL GENERAL		285		285

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	285				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	285				
TOTAL GENERAL	285				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	232 842		232 842
Prêts			
Autres immobilisations financières	6 700		6 700
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	50 240	50 240	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	6 848	6 848	
- T.V.A	9 478	9 478	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 112 811	1 112 811	
Débiteurs divers	1 000	1 000	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	1 419 919	1 180 377	239 542
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	63 021	63 021		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 772	26 772		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	14 598	14 598		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 212	1 212		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	660 075	660 075		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 200	6 200		
TOTAL GENERAL	771 878	771 878		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	39 240
TOTAL	39 240

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	15 424
TOTAL	15 424

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		6 200
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		6 200

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL	2	