



**ansemble**  
auditeurs experts d'entreprise

Copie Certifiée Conforme à l'Original

**EURL 2F SURGICAL**

CHEMIN DE FONT SEREINE  
LE GRAND BOSQUET - BATIMENT C  
13420 GEMENOS

**COMPTES ANNUELS**

---

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

---



**Nos savoir-faire nous rassemblent**



**BKR**

Désignation de l'entreprise : <b>EURL 2F SURGICAL</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>						
Adresse de l'entreprise : <b>CHEMIN DE FONT SEREINE</b>		13420 GEMENOS						
Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>		Néant <input type="checkbox"/> *						
Numéro SIRET * <b>5 2 5 2 2 4 9 4 5 0 0 0 2 8</b>								
		Exercice N, clos le, <b>31122023</b>						
		N-1 <b>31122022</b>						
		Net <b>3</b>						
		Net <b>4</b>						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	82 220	36 083	46 137	5 454
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	173 829	115 851	57 978	65 904
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	15 000		15 000	15 000
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	10 270		10 270	10 240
<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>BK</b>	<b>281 319</b>	<b>151 934</b>	<b>129 385</b>	<b>96 598</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU	220 185	47 574	172 612	156 138
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	378 294	64 289	314 005	377 950
		Autres créances (3)	BZ	CA	38 450		38 450	43 392
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	700 800		700 800	687 711	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	8 181		8 181	11 484	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>CK</b>	<b>1 345 910</b>	<b>111 863</b>	<b>1 234 047</b>	<b>1 276 675</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		<b>CO</b>	<b>1A</b>	<b>1 627 230</b>	<b>263 797</b>	<b>1 363 433</b>	<b>1 373 273</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	10 270	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise <b>EURL 2F SURGICAL</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....40.000..... )	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	465 000	352 400
	Report à nouveau	DH	92	396
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>173 387</b>	<b>187 296</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>682 479</b>	<b>584 092</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	261 210	355 768
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	81 694	15 604
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	283 196	306 603
	Dettes fiscales et sociales	DY	29 609	79 873
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	25 244	31 333	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>680 953</b>	<b>789 181</b>	
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>1 363 433</b>	<b>1 373 273</b>	
<b>RENOIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	534 963	552 014	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

**2F SURGICAL**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 40 000 euros**  
**Siège social : Chemin de Font Sereine**  
**Le Grand Bosquet Bâtiment B**  
**13420 GEMENOS**  
**525 224 945 RCS MARSEILLE**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**DU 2 AVRIL 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2023**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 173 387,36 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	173 387,36 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	92,08 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	173 479,44 euros
A titre de dividende global à l'associée unique	55 000,00 euros
Soit 13,75 euros par part	
Le solde	118 479,44 euros

Pour un montant de 118 400,00 euros au compte "réserves diverses" qui s'élève ainsi à 583 400,00 euros et pour un montant de 79,44 euros au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 79,44 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 55 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

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

*Exercice clos le 31 décembre 2020* : Néant

*Exercice clos le 31 décembre 2021* : Néant

*Exercice clos le 31 décembre 2022* :

75 000,00 euros, soit 18,75 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 75 000,00 euros

**Certifié conforme  
La Gérance**

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

## Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 363 433** euros
  
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **1 985 952** euros
  - un total charges de **1 812 565** euros
  
  - dégage un résultat de **173 387** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **EURL 2F SURGICAL** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

# 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 **1 363 433** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 985 952** euros et un total **charges** de **1 812 565** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **173 387** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

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

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

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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

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

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

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

## Créances et dettes

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

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

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

## Disponibilités

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

## Achats

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

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	35 686		46 535			82 220
Instal., agencement, aménagement divers	5 798					5 798
Matériel de transport	120 000		35 432		12 276	143 156
Matériel de bureau, mobilier	31 279		575		6 979	24 875
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>192 762</b>		<b>82 542</b>		<b>19 255</b>	<b>256 049</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	15 000					15 000
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	10 240		60		30	10 270
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>25 240</b>		<b>60</b>		<b>30</b>	<b>25 270</b>
<b>TOTAL</b>	<b>218 002</b>		<b>82 602</b>		<b>19 285</b>	<b>281 319</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	30 232	5 851		36 083
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 732	715		2 447
	Matériel de transport	63 600	27 894		91 494
	Matériel de bureau, mobilier	25 841	3 049	6 979	21 911
	Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>121 404</b>	<b>37 508</b>	<b>6 979</b>	<b>151 934</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>121 404</b>	<b>37 508</b>	<b>6 979</b>	<b>151 934</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<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	31/12/2023
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	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>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	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>				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$				
	Sur stocks et en-cours	27 173	35 307	14 906	47 574
	Sur comptes clients	11 068	53 400	178	64 289
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>38 241</b>	<b>88 707</b>	<b>15 085</b>	<b>111 863</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>38 241</b>	<b>88 707</b>	<b>15 085</b>	<b>111 863</b>
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$			88 707	15 085	

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

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	10 270	10 270	
	Clients douteux ou litigieux	68 963	68 963	
	Autres créances clients	309 331	309 331	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 244	5 244	
	Impôts sur les bénéfices	4 675	4 675	
	Taxes sur la valeur ajoutée	17 531	17 531	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	11 000	11 000	
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	8 181	8 181		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>435 195</b>	<b>435 195</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	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)	261 210	115 219	145 991	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	283 196	283 196		
	Personnel et comptes rattachés	7 209	7 209		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 744	9 744		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 271	12 271		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	386	386		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	81 694	81 694		
	Autres dettes	25 244	25 244		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>680 953</b>	<b>534 963</b>	<b>145 991</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		23 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		117 459			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		81 694			

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>29 431</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>216</b>
<i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	155	
<i>Assurances C.N.E. EMPRUNT_CE_PORSCHE</i>	61	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>12 405</b>
<i>Fact.non parv. -Frss</i>	12 405	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>7 114</b>
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	5 625	
<i>PROV. CHARGES SUR CONGES PAYES</i>	1 371	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	118	
<b>Autres dettes</b>		<b>9 697</b>
<i>Clts-R.R.R. à accorder avoirs - 5.5%</i>	7 297	
<i>Clts-R.R.R. à accorder avoirs - 20%</i>	2 399	

## Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION	8 181	
Charges et Produits FINANCIERS		
Charges et Produits EXCEPTIONNELS		
<b>TOTAL</b>	<b>8 181</b>	

--

## Capital social

Etat exprimé en euros

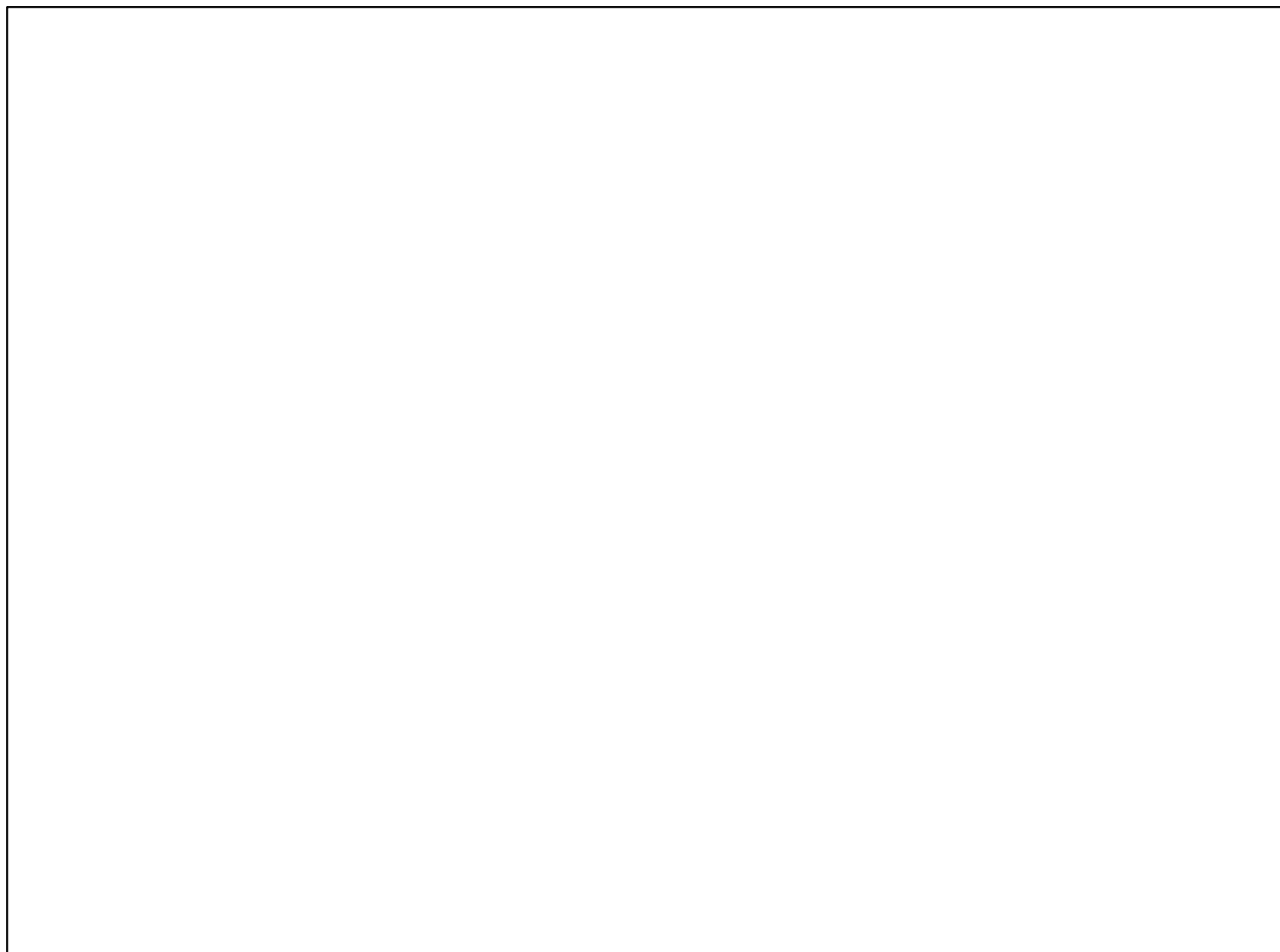
31/12/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>4 000,00</b>	<b>10,0000</b>	<b>40 000,00</b>



## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	352 400	112 600			465 000
Report à nouveau	396	(304)			92
Résultat de l'exercice	187 296	(187 296)		173 387	173 387
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>584 092</b>	<b>(75 000)</b>		<b>173 387</b>	<b>682 479</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 75 000

<sup>1</sup>dont dividende provenant du résultat n-1 75 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 509 092

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 509 092

<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 98 387

## Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2023

<b>Chiffre d'affaires par secteur d'activité</b>		<b>1 940 852</b>
<b>Ventes de marchandises</b>		<b>1 949 768</b>
<i>VENTE DE MARCHANDISES A 5.5%</i>	<i>1 395 345</i>	
<i>VENTES DE MARCHANDISES A 20%</i>	<i>465 286</i>	
<i>VENTE DE MARCHANDISES EXO</i>	<i>89 137</i>	
<b>Production vendue Services</b>		<b>(8 916)</b>
<i>R.R.R. / Frais d'assistance 5.5%</i>	<i>(6 917)</i>	
<i>R.R.R. / Frais assistances 20%</i>	<i>(1 999)</i>	
<b>Chiffre d'affaires par marché géographique</b>		<b>1 940 852</b>
<b>Chiffre d'affaires FRANCE</b>		<b>1 940 852</b>
<i>VENTE DE MARCHANDISES A 5.5%</i>	<i>1 395 345</i>	
<i>VENTES DE MARCHANDISES A 20%</i>	<i>465 286</i>	
<i>VENTE DE MARCHANDISES EXO</i>	<i>89 137</i>	
<i>R.R.R. / Frais d'assistance 5.5%</i>	<i>(6 917)</i>	
<i>R.R.R. / Frais assistances 20%</i>	<i>(1 999)</i>	

## Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>					<b>74 500</b>	<b>74 500</b>
<b>AMORTISSEMENTS</b>	Cumul exercices antérieurs				43 086	43 086
	Dotation exercice				24 160	24 160
	<b>TOTAL</b>				<b>67 246</b>	<b>67 246</b>
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	Cumul exercices antérieurs				28 043	28 043
	Redevances Exercice				15 296	15 296
	<b>TOTAL</b>				<b>43 339</b>	<b>43 339</b>
<b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>	à 1 an au plus				3 824	3 824
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>				<b>3 824</b>	<b>3 824</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	à 1 an au plus				39 423	39 423
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>				<b>39 423</b>	<b>39 423</b>
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>						

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2023

<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>22 536</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b> <i>AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>	4 036	<b>4 036</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b> <i>CESSION D'IMMOBILISATIONS</i>	18 500	<b>18 500</b>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>12 276</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b> <i>VNC ELTS ACTIFS CEDES</i>	12 276	<b>12 276</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>10 260</b>

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
<b>Effets escomptés non échus</b>		
<b>Avals, cautions et garanties</b>		
<b>Engagements de crédit-bail</b>		
Engagements de crédit-bail	43 247	
Engagements de locations financières	32 752	
	<b>75 999</b>	
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>		
<b>Autres engagements</b>		
<b>Total des engagements financiers (1)</b>	<b>75 999</b>	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

--	--



## Etats financiers au 31/12/2023

### **Soldes Intermédiaires de Gestion**

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2023 31/12/2023		12 mois		01/01/2022 31/12/2022		12 mois		Ecart		%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>1 940 852</b>	<i>100,00</i>	<b>1 737 344</b>	<i>100,00</i>	<b>203 507</b>	<i>11,71</i>					
Ventes de marchandises	1 949 768	<i>100,46</i>	1 755 554	<i>101,05</i>	194 214	<i>11,06</i>					
- Achats de marchandises	893 820	<i>45,84</i>	821 212	<i>46,78</i>	72 608	<i>8,84</i>					
- Variation stocks de marchandises	(36 875)	<i>-1,89</i>	17 980	<i>1,02</i>	(54 855)	<i>-305,0</i>					
<b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>	<b>1 092 822</b>	<i>56,05</i>	<b>916 362</b>	<i>52,20</i>	<b>176 461</b>	<i>19,26</i>					
Production vendue	(8 916)	<i>-0,46</i>	(18 210)	<i>-1,05</i>	9 293	<i>-51,03</i>					
+ Variation production stockée											
+ Production immobilisée											
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>(8 916)</b>	<i>-0,46</i>	<b>(18 210)</b>	<i>-1,05</i>	<b>9 293</b>	<i>-51,03</i>					
- Achats stockés approvisionnement	8 401	<i>-94,23</i>	3 411	<i>-18,73</i>	4 990	<i>146,28</i>					
- Variation des stocks et approvisionnement											
- Achats de sous-traitance directe											
<b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>	<b>(17 318)</b>	<i>194,23</i>	<b>(21 621)</b>	<i>118,73</i>	<b>4 303</b>	<i>-19,90</i>					
<b>MARGES (Commerciale + Production )</b>	<b>1 075 505</b>	<i>55,41</i>	<b>894 741</b>	<i>51,50</i>	<b>180 764</b>	<i>20,20</i>					
- Achats non stockés (c)	21 457	<i>1,11</i>	14 285	<i>0,82</i>	7 171	<i>50,20</i>					
- Autres charges externes (c)	390 371	<i>20,11</i>	354 489	<i>20,40</i>	35 882	<i>10,12</i>					
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>420 229</b>	<i>21,65</i>	<b>372 186</b>	<i>21,42</i>	<b>48 043</b>	<i>12,91</i>					
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)</b>	<b>663 677</b>	<i>34,20</i>	<b>525 966</b>	<i>30,27</i>	<b>137 711</b>	<i>26,18</i>					
+ Subventions d'exploitation											
- Impôts, taxes sur rémunérations	1 372	<i>0,07</i>	500	<i>0,03</i>	872	<i>174,14</i>					
- Autres impôts et taxes	6 890	<i>0,35</i>	6 451	<i>0,37</i>	439	<i>6,80</i>					
- Salaires et traitements	228 836	<i>11,79</i>	157 668	<i>9,08</i>	71 168	<i>45,14</i>					
- Charges sociales	87 550	<i>4,51</i>	63 176	<i>3,64</i>	24 373	<i>38,58</i>					
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>339 030</b>	<i>17,47</i>	<b>298 171</b>	<i>17,16</i>	<b>40 859</b>	<i>13,70</i>					
+ Reprises sur amortissements et provisions	15 085	<i>0,78</i>	398	<i>0,02</i>	14 686	<i>N/S</i>					
+ Autres produits d'exploitation	133	<i>0,01</i>	51		82	<i>159,32</i>					
+ Transfert de charges d'exploitation	7 135	<i>0,37</i>	3 075	<i>0,18</i>	4 060	<i>132,02</i>					
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	126 215	<i>6,50</i>	44 720	<i>2,57</i>	81 495	<i>182,24</i>					
- Autres charges de gestion courante	547	<i>0,03</i>	344	<i>0,02</i>	203	<i>58,95</i>					
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>234 620</b>	<i>12,09</i>	<b>256 631</b>	<i>14,77</i>	<b>(22 011)</b>	<i>-8,58</i>					
Bénéfice-perte sur opérations en commun											
+ Produits financiers	212	<i>0,01</i>	829	<i>0,05</i>	(617)	<i>-74,40</i>					
- Charges financières	4 956	<i>0,26</i>	5 864	<i>0,34</i>	(908)	<i>-15,49</i>					
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>229 876</b>	<i>11,84</i>	<b>251 596</b>	<i>14,48</i>	<b>(21 720)</b>	<i>-8,63</i>					
Produits exceptionnels	22 536	<i>1,16</i>	7 919	<i>0,46</i>	14 617	<i>184,57</i>					
- Charges exceptionnelles	12 276	<i>0,63</i>	796	<i>0,05</i>	11 480	<i>N/S</i>					
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>10 260</b>	<i>0,53</i>	<b>7 123</b>	<i>0,41</i>	<b>3 137</b>	<i>44,04</i>					
- Participation des salariés											
- Impôts sur les bénéfices	66 749	<i>3,44</i>	71 423	<i>4,11</i>	(4 674)	<i>-6,54</i>					
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>173 387</b>	<i>8,93</i>	<b>187 296</b>	<i>10,78</i>	<b>(13 909)</b>	<i>-7,43</i>					

## Etats financiers au 31/12/2023

### **Bilan et Compte de Résultat Détaillés**

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Capital souscrit non appelé</b>							
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>		<b>129 385,32</b>	<b>9,49</b>	<b>96 598,03</b>	<b>7,03</b>	<b>32 787,29</b>	<b>33,94</b>
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>		<b>46 137,45</b>	<b>3,38</b>	<b>5 453,74</b>	<b>0,40</b>	<b>40 683,71</b>	<b>745,98</b>
21500000	INSTAL.TECHN.MAT.& OUTIL IND.	82 220,18	6,03	35 685,57	2,60	46 534,61	130,40
28150000	AMORT INST.TECH.MAT.UTIL.IND.	(36 082,73)	-2,65	(30 231,83)	-2,20	(5 850,90)	-19,35
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>57 977,87</b>	<b>4,25</b>	<b>65 904,29</b>	<b>4,80</b>	<b>(7 926,42)</b>	<b>-12,03</b>
21810000	AGENCEMENTS	5 798,09	0,43	5 798,09	0,42		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	143 156,22	10,50	120 000,00	8,74	23 156,22	19,30
21830000	MATERIEL INFORMATIQUE ET BUREA	7 133,29	0,52	11 696,47	0,85	(4 563,18)	-39,01
21840000	MOBILIER	17 741,47	1,30	19 582,13	1,43	(1 840,66)	-9,40
28181000	AMORT AGENCEMENTS	(2 446,86)	-0,18	(1 731,55)	-0,13	(715,31)	-41,31
28182000	AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(91 493,55)	-6,71	(63 600,00)	-4,63	(27 893,55)	-43,86
28183000	AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU	(6 718,07)	-0,49	(11 055,32)	-0,81	4 337,25	39,23
28184000	AMORT MOBILIER	(15 192,72)	-1,11	(14 785,53)	-1,08	(407,19)	-2,75
<b>Autres participations</b>		<b>15 000,00</b>	<b>1,10</b>	<b>15 000,00</b>	<b>1,09</b>		
26180000	Titres de participation HDSI HOLDING	15 000,00	1,10	15 000,00	1,09		
<b>Autres immobilisations financières</b>		<b>10 270,00</b>	<b>0,75</b>	<b>10 240,00</b>	<b>0,75</b>	<b>30,00</b>	<b>0,29</b>
27500000	DEPOT ET CAUTIONNEMENT VERSES	10 270,00	0,75	10 240,00	0,75	30,00	0,29
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>		<b>1 234 047,43</b>	<b>90,51</b>	<b>1 276 675,22</b>	<b>92,97</b>	<b>(42 627,79)</b>	<b>-3,34</b>
<b>Marchandises</b>		<b>172 611,52</b>	<b>12,66</b>	<b>156 137,52</b>	<b>11,37</b>	<b>16 474,00</b>	<b>10,55</b>
37100000	STOCK DE MARCHANDISES	220 185,29	16,15	183 310,39	13,35	36 874,90	20,12
39700000	Prov. dépréciation stock	(47 573,77)	-3,49	(27 172,87)	-1,98	(20 400,90)	-75,08
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>		<b>314 004,99</b>	<b>23,03</b>	<b>377 950,29</b>	<b>27,52</b>	<b>(63 945,30)</b>	<b>-16,92</b>
041D	Collectif clients débiteurs	309 331,11	22,69	377 507,82	27,49	(68 176,71)	-18,06
41600000	Clts douteux ou litigieux	68 963,09	5,06	11 510,63	0,84	57 452,46	499,13
49100000	PROV P/DEPREC /CPTES CLIENTS	(64 289,21)	-4,72	(11 068,16)	-0,81	(53 221,05)	-480,85
<b>Autres créances</b>		<b>38 449,71</b>	<b>2,82</b>	<b>43 392,46</b>	<b>3,16</b>	<b>(4 942,75)</b>	<b>-11,39</b>
43861100	RSI URSSAF	5 244,00	0,38	25 805,00	1,88	(20 561,00)	-79,68
44400000	ETAT-IMPOT SOCIETES	4 675,00	0,34			4 675,00	
44520000	TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	750,66	0,06	2 703,55	0,20	(1 952,89)	-72,23
44562000	TVA DEDUCTIBLE S/IMMOBILISATIO			124,83	0,01	(124,83)	-100,00
44566000	TVA DED S/AUTRES B&S	5 885,93	0,43	10 188,80	0,74	(4 302,87)	-42,23
44566200	TVA DED AUTOLIQUIDATION	100,15	0,01			100,15	
44580000	ETAT - TVA A REGULARISER	8 416,00	0,62	376,00	0,03	8 040,00	N/S
44580600	ETAT-TVA S/FACT.NON PARVENUES	1 597,67	0,12	2 260,20	0,16	(662,53)	-29,31
44580720	TVA S/ FACTURES A ETABLIR - 20%	399,86	0,03	1 286,29	0,09	(886,43)	-68,91
44580755	TVA S/ FACTURES A ETABLIR - 5.5%	380,44	0,03	647,79	0,05	(267,35)	-41,27
45100000	C/C 2F INVEST	11 000,00	0,81			11 000,00	
<b>Disponibilités</b>		<b>700 800,26</b>	<b>51,40</b>	<b>687 711,17</b>	<b>50,08</b>	<b>13 089,09</b>	<b>1,90</b>
51210000	BNP PARIBAS AUBAGNE	452 953,18	33,22	375 090,74	27,31	77 862,44	20,76
51211000	BNP PARIBAS 02804 36	236 938,42	17,38	299 940,00	21,84	(63 001,58)	-21,00
51230000	CAISSE D'EPARGNE	10 908,66	0,80	12 680,43	0,92	(1 771,77)	-13,97
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>8 180,95</b>	<b>0,60</b>	<b>11 483,78</b>	<b>0,84</b>	<b>(3 302,83)</b>	<b>-28,76</b>
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 180,95	0,60	11 483,78	0,84	(3 302,83)	-28,76
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>		<b>1 363 432,75</b>	<b>100,00</b>	<b>1 373 273,25</b>	<b>100,00</b>	<b>(9 840,50)</b>	<b>-0,72</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>682 479,44</b>	<b>50,06</b>	<b>584 092,08</b>	<b>42,53</b>	<b>98 387,36</b>	<b>16,84</b>
<b>Capital Social ou individuel</b>	<b>40 000,00</b>	<b>2,93</b>	<b>40 000,00</b>	<b>2,91</b>		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	40 000,00	2,93	40 000,00	2,91		
<b>Réserve légale</b>	<b>4 000,00</b>	<b>0,29</b>	<b>4 000,00</b>	<b>0,29</b>		
10610000 RESERVE LEGALE	4 000,00	0,29	4 000,00	0,29		
<b>Autres réserves</b>	<b>465 000,00</b>	<b>34,11</b>	<b>352 400,00</b>	<b>25,66</b>	<b>112 600,00</b>	<b>31,95</b>
10680000 RESERVES DIVERSES	465 000,00	34,11	352 400,00	25,66	112 600,00	31,95
<b>Report à nouveau</b>	<b>92,08</b>	<b>0,01</b>	<b>395,66</b>	<b>0,03</b>	<b>(303,58)</b>	<b>-76,73</b>
11000000 REPORT A NOUVEAU	92,08	0,01	395,66	0,03	(303,58)	-76,73
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>173 387,36</b>	<b>12,72</b>	<b>187 296,42</b>	<b>13,64</b>	<b>(13 909,06)</b>	<b>-7,43</b>
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>680 953,31</b>	<b>49,94</b>	<b>789 181,17</b>	<b>57,47</b>	<b>(108 227,86)</b>	<b>-13,71</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>261 210,13</b>	<b>19,16</b>	<b>355 767,62</b>	<b>25,91</b>	<b>(94 557,49)</b>	<b>-26,58</b>
16400000 Emprunts auprès ets crédit	4 831,58	0,35	4 940,36	0,36	(108,78)	-2,20
16402000 PRET GARANTI PGE	179 731,43	13,18	255 864,51	18,63	(76 133,08)	-29,76
16404000 EMPRUNT PORSCHE	47 936,04	3,52	66 257,17	4,82	(18 321,13)	-27,65
16450000 PRET BPI FRANCE	9 500,00	0,70	28 500,00	2,08	(19 000,00)	-66,67
16460000 PRET CE 23000 €	18 995,55	1,39			18 995,55	
16884000 INTERETS COURUS NON ECHUS	154,99	0,01	151,33	0,01	3,66	2,42
16884100 Assurances C.N.E. EMPRUNT_CE_PORSC	60,54		54,25		6,29	11,59
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>81 693,68</b>	<b>5,99</b>	<b>15 603,92</b>	<b>1,14</b>	<b>66 089,76</b>	<b>423,55</b>
45510000 COMPTE COURANT FONSECA	81 693,68	5,99	15 603,92	1,14	66 089,76	423,55
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>283 196,16</b>	<b>20,77</b>	<b>306 603,21</b>	<b>22,33</b>	<b>(23 407,05)</b>	<b>-7,63</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	270 791,39	19,86	291 818,46	21,25	(21 027,07)	-7,21
40810000 Fact.non parv. -Frss	12 404,77	0,91	14 784,75	1,08	(2 379,98)	-16,10
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>29 609,43</b>	<b>2,17</b>	<b>79 872,99</b>	<b>5,82</b>	<b>(50 263,56)</b>	<b>-62,93</b>
42100014 RODEMET ISABELLE	1 583,98	0,12			1 583,98	
42820000 PROVISION CONGES PAYES	5 624,66	0,41	3 333,63	0,24	2 291,03	68,72
43100000 URSSAF	6 525,00	0,48	880,00	0,06	5 645,00	641,48
43702000 APGIS	868,09	0,06	232,66	0,02	635,43	273,12
43730000 CAISSE DE RETRAITE	979,38	0,07	191,06	0,01	788,32	412,60
43861200 RSI URSSAF - ECHEANCIER URSSAF / CO			15 375,26	1,12	(15 375,26)	-100,00
43862000 PROV. CHARGES SUR CONGES PAYES	1 371,25	0,10	645,81	0,05	725,44	112,33
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	168,00	0,01			168,00	
44400000 ETAT-IMPOT SOCIETES			43 227,00	3,15	(43 227,00)	-100,00
44551000 TVA A DECAISSER	6 746,00	0,49	11 902,00	0,87	(5 156,00)	-43,32
44566900 TVA DED INTRACOMMUNAUTAIRE	750,66	0,06	2 703,55	0,20	(1 952,89)	-72,23
44571110 TVA COLLECTEE 5.5% S/ CLIENTS DO	2 402,25	0,18			2 402,25	
44572000 TVA COLLECTEE A 20%			376,10	0,03	(376,10)	-100,00
44572100 TVA COLL 20% S/ CLIENTS DOUTEUX	2 271,60	0,17			2 271,60	
44573000 TVA COLL AUT OLIQUIDATION	100,15	0,01			100,15	
44710000 TAXE APPRENTISSAGE	100,41	0,01	36,64		63,77	174,04
44720000 FORMATION CONTINUE			833,28	0,06	(833,28)	-100,00
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	118,00	0,01	136,00	0,01	(18,00)	-13,24
<b>Autres dettes</b>	<b>25 243,91</b>	<b>1,85</b>	<b>31 333,43</b>	<b>2,28</b>	<b>(6 089,52)</b>	<b>-19,43</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023		01/01/2022		Variations	
		31/12/2023	12 mois	31/12/2022	12 mois		%
041C	Collectif clients créditeurs	15 547,27	1,14	11 189,80	0,81	4 357,47	38,94
41980550	Clts-R.R.R. à accorder avoirs - 5.5%	7 297,48	0,54	12 425,88	0,90	(5 128,40)	-41,27
41982000	Clts-R.R.R. à accorder avoirs - 20%	2 399,16	0,18	7 717,75	0,56	(5 318,59)	-68,91
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>		<b>1 363 432,75</b>	<b>100,00</b>	<b>1 373 273,25</b>	<b>100,00</b>	<b>(9 840,50)</b>	<b>-0,72</b>

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>1 963 203,82</b>	<b>101,15</b>	<b>1 740 868,85</b>	<b>100,20</b>	<b>222 334,97</b>	<b>12,77</b>
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>1 949 767,88</b>	<b>100,46</b>	<b>1 755 553,88</b>	<b>101,05</b>	<b>194 214,00</b>	<b>11,06</b>
<b>Ventes de marchandises FRANCE</b>	<b>1 949 767,88</b>	<b>100,46</b>	<b>1 755 553,88</b>	<b>101,05</b>	<b>194 214,00</b>	<b>11,06</b>
70710000 VENTE DE MARCHANDISES A 5.5%	1 395 344,79	71,89	1 240 430,97	71,40	154 913,82	12,49
70720000 VENTES DE MARCHANDISES A 20%	465 286,09	23,97	424 146,61	24,41	41 139,48	9,70
70790000 VENTE DE MARCHANDISES EXO	89 137,00	4,59	90 976,30	5,24	(1 839,30)	-2,02
<b>Production vendue Biens</b>						
<b>Production vendue Services + Travaux</b>	<b>(8 916,35)</b>	<b>-0,46</b>	<b>(18 209,55)</b>	<b>-1,05</b>	<b>9 293,20</b>	<b>51,03</b>
<b>Production vendue Services FRANCE</b>	<b>(8 916,35)</b>	<b>-0,46</b>	<b>(18 209,55)</b>	<b>-1,05</b>	<b>9 293,20</b>	<b>51,03</b>
70981000 R.R.R. / Frais d'assistance 5.5%	(6 917,04)	-0,36	(11 778,09)	-0,68	4 861,05	41,27
70982000 R.R.R. / Frais assistances 20%	(1 999,31)	-0,10	(6 431,46)	-0,37	4 432,15	68,91
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>1 940 851,53</b>	<b>100,00</b>	<b>1 737 344,33</b>	<b>100,00</b>	<b>203 507,20</b>	<b>11,71</b>
<b>Reprises sur provisions, transferts de charges</b>	<b>22 219,26</b>	<b>1,14</b>	<b>3 473,22</b>	<b>0,20</b>	<b>18 746,04</b>	<b>539,73</b>
78173000 Reprise sur dépréciation stocks	14 906,19	0,77			14 906,19	
78174000 Rep. prov. clients douteux	178,47	0,01	398,22	0,02	(219,75)	-55,18
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	1 089,87	0,06	1 045,00	0,06	44,87	4,29
79110000 Transf.charges / Tickets resto	3 205,00	0,17	2 030,00	0,12	1 175,00	57,88
79120000 Transf.charges / A.N. Voiture	2 839,73	0,15			2 839,73	
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>133,03</b>	<b>0,01</b>	<b>51,30</b>		<b>81,73</b>	<b>159,32</b>
75800000 PRODUITS DIVERS DE GEST°COURAN	133,03	0,01	51,30		81,73	159,32
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 728 583,91</b>	<b>89,06</b>	<b>1 484 237,54</b>	<b>85,43</b>	<b>244 346,37</b>	<b>16,46</b>
<b>Achats de marchandises</b>	<b>893 820,41</b>	<b>46,05</b>	<b>821 212,32</b>	<b>47,27</b>	<b>72 608,09</b>	<b>8,84</b>
60710000 ACHAT MARCHANDISES 5.5%	296 144,24	15,26	242 838,53	13,98	53 305,71	21,95
60711000 ACHAT S MARCHANDISES 20%	9 310,02	0,48	17 215,50	0,99	(7 905,48)	-45,92
60720000 ACHAT MARCHANDISES INTRACOMM	187 611,95	9,67	166 950,85	9,61	20 661,10	12,38
60730000 ACHAT S MARCHANDISES HT	400 754,20	20,65	393 384,48	22,64	7 369,72	1,87
60970000 ESCOMPTES			822,96	0,05	(822,96)	-100,00
<b>Variation de stocks de marchandises</b>	<b>(36 874,90)</b>	<b>-1,90</b>	<b>17 979,89</b>	<b>1,03</b>	<b>(54 854,79)</b>	<b>-305,09</b>
60370000 VARIATION STOCK MARCHANDISES	(36 874,90)	-1,90	17 979,89	1,03	(54 854,79)	-305,09
<b>Achats de matières premières et autres appro.</b>	<b>8 401,45</b>	<b>0,43</b>	<b>3 411,36</b>	<b>0,20</b>	<b>4 990,09</b>	<b>146,28</b>
60260000 EMBALLAGES	8 401,45	0,43	3 411,36	0,20	4 990,09	146,28
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>411 827,41</b>	<b>21,22</b>	<b>368 774,41</b>	<b>21,23</b>	<b>43 053,00</b>	<b>11,67</b>
60610000 ELECTRICITE - EAU	915,90	0,05	688,00	0,04	227,90	33,13
60610200 CARBURANT	10 456,12	0,54	8 886,86	0,51	1 569,26	17,66
60630000 FOURNITURE ENTRETIEN	321,92	0,02	126,94	0,01	194,98	153,60
60631000 PETIT OUTILLAGE & PETIT EQUIPM	8 298,43	0,43	3 163,88	0,18	5 134,55	162,29
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 464,48	0,08	1 419,68	0,08	44,80	3,16
61110000 FRAIS D'ASSISTANCE	12 592,83	0,65	23 934,07	1,38	(11 341,24)	-47,39
61200000 BMW 2 roues CREDIT-BAIL TTC	667,62	0,03	2 670,48	0,15	(2 002,86)	-75,00
61217000 Crédit-bail MERCEDES BENZ GLC 300	13 110,99	0,68	13 110,99	0,75		
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	21 600,00	1,11	21 600,00	1,24		
61350000 LOCATIONS MOBILIERES			1 066,06	0,06	(1 066,06)	-100,00
61351000 HEBERGEMENT SITE INTERNET	129,28	0,01	110,10	0,01	19,18	17,42
61352000 LOCATION LOGICIEL	899,65	0,05	899,64	0,05	0,01	

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
61353000	LOA PEUGEOT PARTNER	3 938,13	0,20	5 250,84	0,30	(1 312,71)	-25,00
61354000	Location Moto BMW	6 813,08	0,35			6 813,08	
61355000	LOA PEUGEOT 208 GT STELLANTIS/CRE	919,76	0,05			919,76	
61400000	CHARGES LOCATIVES	7 683,07	0,40	6 386,04	0,37	1 297,03	20,31
61500000	ENTRETIEN/REPARATION BIEN MOBI	1 103,32	0,06	731,20	0,04	372,12	50,89
61510000	ENTRETIEN LOCAUX	1 650,93	0,09	2 028,00	0,12	(377,07)	-18,59
61558200	ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	11 177,28	0,58	5 508,05	0,32	5 669,23	102,93
61560000	MAINTENANCE	16,42		225,00	0,01	(208,58)	-92,70
61600000	ASSURANCE RC	11 055,13	0,57	9 203,59	0,53	1 851,54	20,12
61610000	ASSURANCE AUTO	4 672,04	0,24	3 213,74	0,18	1 458,30	45,38
61611000	ASS MOTO BMW 1502 R1200GS	834,01	0,04	880,43	0,05	(46,42)	-5,27
61611100	ASSURANCE PRET	979,88	0,05	967,81	0,06	12,07	1,25
61612000	ASSURANCE BMW FINANCIAL	758,01	0,04	122,09	0,01	635,92	520,86
61616000	ASSURANCE MERCEDES	1 341,00	0,07	1 149,43	0,07	191,57	16,67
61617000	ASSURANCE LOA PARTNER	84,33		112,44	0,01	(28,11)	-25,00
61620000	ASSURANCE PORTABLE	412,08	0,02	329,03	0,02	83,05	25,24
61630000	BNP PROTECTION PROFESSIONNELLE	1 440,00	0,07	1 344,00	0,08	96,00	7,14
61640000	ASSURANCE JURIDIQUE ATEC	350,00	0,02	350,00	0,02		
61650000	ASSURANCE LOA 208 GT 10.2026	232,82	0,01			232,82	
61820000	ABONNEMENT GS	684,00	0,04	648,00	0,04	36,00	5,56
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	309,86	0,02	189,88	0,01	119,98	63,19
61850000	FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES			11 082,41	0,64	(11 082,41)	-100,00
62220000	COMMISSIONS AGENTS COMMERCIAUX	86 934,86	4,48	77 559,45	4,46	9 375,41	12,09
62260000	HONORAIRES	6 539,54	0,34	12 061,35	0,69	(5 521,81)	-45,78
62260001	AUTRES HONORAIRES	23 630,09	1,22	6 497,24	0,37	17 132,85	263,69
62270000	FRAIS D'ACTES, CONTENTIEUX	202,10	0,01	8,91		193,19	N/S
62302000	PUBLICITE	1 996,12	0,10	2 700,00	0,16	(703,88)	-26,07
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	2 031,07	0,10	3 404,15	0,20	(1 373,08)	-40,34
62320000	Echantillon			24 938,45	1,44	(24 938,45)	-100,00
62330000	FOIRES, SALONS, EXPOSITIONS	34 327,39	1,77	10 500,00	0,60	23 827,39	226,93
62340000	CADEAUX CLIENTELE	10 993,40	0,57	5 364,66	0,31	5 628,74	104,92
62380000	DIVERS PUBLICITE			1 160,00	0,07	(1 160,00)	-100,00
62381000	DONS	500,00	0,03			500,00	
62410000	TRANSPORT SUR ACHATS	39 442,47	2,03	34 071,39	1,96	5 371,08	15,76
62420000	TRANSPORT s/VENTES	25 496,61	1,31	27 029,31	1,56	(1 532,70)	-5,67
62510000	DEPLACEMENTS	14 585,20	0,75	17 411,85	1,00	(2 826,65)	-16,23
62520000	FRAIS DE DPLCT COMMERC	14 090,42	0,73			14 090,42	
62560000	MISSIONS RECEPTIONS	16 820,31	0,87	12 930,01	0,74	3 890,30	30,09
62600000	FRAIS POST AUX	321,57	0,02	563,03	0,03	(241,46)	-42,89
62610000	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	3 036,69	0,16	1 864,55	0,11	1 172,14	62,86
62620000	ABONNEMENT ALARME VERISURE	657,11	0,03	622,32	0,04	34,79	5,59
62720000	Commissions des emprunts EMPRUNT_PGE	0,93		0,65		0,28	43,08
62780000	AUTRES FRAIS & COMMIS. S/P.S.	3 309,16	0,17	2 688,41	0,15	620,75	23,09
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>8 261,61</b>	<b>0,43</b>	<b>6 951,25</b>	<b>0,40</b>	<b>1 310,36</b>	<b>18,85</b>
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	758,49	0,04	276,68	0,02	481,81	174,14
63330000	FORMATION CONTINUE	613,50	0,03	223,79	0,01	389,71	174,14
63511000	CET	1 763,00	0,09	1 549,00	0,09	214,00	13,82
63514000	TVS	3 613,00	0,19	3 613,00	0,21		
63580000	AUTRES ITVA (ADM IMP)	1 513,62	0,08	1 288,78	0,07	224,84	17,45
<b>Salaires et traitements</b>		<b>228 836,06</b>	<b>11,79</b>	<b>157 667,77</b>	<b>9,08</b>	<b>71 168,29</b>	<b>45,14</b>
64111000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	108 105,30	5,57	40 690,07	2,34	67 415,23	165,68
64115000	INDEMNITES TELETRAVAIL	600,00	0,03			600,00	
64120000	CONGES PAYES	2 291,03	0,12	1 477,70	0,09	813,33	55,04
64140000	AVANTAGE EN NATURE VEHICULE	2 839,73	0,15			2 839,73	
64141000	Prime partage de la Valeur			500,00	0,03	(500,00)	-100,00
64400000	Rémunération Gérance	115 000,00	5,93	115 000,00	6,62		
<b>Charges sociales du personnel</b>		<b>38 236,15</b>	<b>1,97</b>	<b>11 876,41</b>	<b>0,68</b>	<b>26 359,74</b>	<b>221,95</b>
64510000	URSSAF	23 958,75	1,23	6 134,89	0,35	17 823,86	290,53

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
64520000	COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 703,28	0,09	376,37	0,02	1 326,91	352,55
64530000	CAISSE DE RETRAITE	5 316,18	0,27	1 328,42	0,08	3 987,76	300,19
64580000	CHARGES SUR CONGES PAYES	725,44	0,04	241,73	0,01	483,71	200,10
64581000	TITRES RESTAURANT	1 602,50	0,08	1 015,00	0,06	587,50	57,88
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	360,00	0,02	230,00	0,01	130,00	56,52
64760000	Tickets resto achats	4 270,00	0,22	2 350,00	0,14	1 920,00	81,70
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	300,00	0,02	200,00	0,01	100,00	50,00
<b>Cotisations personnelles de l'exploitant</b>		<b>49 313,44</b>	<b>2,54</b>	<b>51 300,08</b>	<b>2,95</b>	<b>(1 986,64)</b>	<b>-3,87</b>
64600000	Cotisations Obligatoires Gérance	44 336,00	2,28	46 688,00	2,69	(2 352,00)	-5,04
64620000	Cotisations Facultatifs Gérance	4 977,44	0,26	4 612,08	0,27	365,36	7,92
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>		<b>37 508,46</b>	<b>1,93</b>	<b>32 453,11</b>	<b>1,87</b>	<b>5 055,35</b>	<b>15,58</b>
68112000	DOT IMMO CORPORELLES	37 508,46	1,93	32 453,11	1,87	5 055,35	15,58
<b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>		<b>88 706,61</b>	<b>4,57</b>	<b>12 266,68</b>	<b>0,71</b>	<b>76 439,93</b>	<b>623,15</b>
68173000	Dot.prov.dépr.stocks	35 307,09	1,82	12 266,68	0,71	23 040,41	187,83
68174000	DOT.PROV.P/DEPREC. D/CREANCES	53 399,52	2,75			53 399,52	
<b>Autres charges de gestion courante</b>		<b>547,21</b>	<b>0,03</b>	<b>344,26</b>	<b>0,02</b>	<b>202,95</b>	<b>58,95</b>
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	547,21	0,03	344,26	0,02	202,95	58,95
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>234 619,91</b>	<b>12,09</b>	<b>256 631,31</b>	<b>14,77</b>	<b>(22 011,40)</b>	<b>-8,58</b>
<b>Total des produits financiers</b>		<b>212,23</b>	<b>0,01</b>	<b>829,18</b>	<b>0,05</b>	<b>(616,95)</b>	<b>-74,40</b>
<b>Différences positives de change</b>		<b>212,23</b>	<b>0,01</b>	<b>829,18</b>	<b>0,05</b>	<b>(616,95)</b>	<b>-74,40</b>
76600000	Gains de change	212,23	0,01	829,18	0,05	(616,95)	-74,40
<b>Total des charges financières</b>		<b>4 956,04</b>	<b>0,26</b>	<b>5 864,17</b>	<b>0,34</b>	<b>(908,13)</b>	<b>-15,49</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>		<b>3 165,18</b>	<b>0,16</b>	<b>3 657,09</b>	<b>0,21</b>	<b>(491,91)</b>	<b>-13,45</b>
66116000	INTERETS DES EMPRUNTS	3 165,18	0,16	3 657,09	0,21	(491,91)	-13,45
<b>Différences négatives de change</b>		<b>1 790,86</b>	<b>0,09</b>	<b>2 207,08</b>	<b>0,13</b>	<b>(416,22)</b>	<b>-18,86</b>
66600000	Pertes de change	1 790,86	0,09	2 207,08	0,13	(416,22)	-18,86
<b>Résultat financier</b>		<b>(4 743,81)</b>	<b>-0,24</b>	<b>(5 034,99)</b>	<b>-0,29</b>	<b>291,18</b>	<b>5,78</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>		<b>229 876,10</b>	<b>11,84</b>	<b>251 596,32</b>	<b>14,48</b>	<b>(21 720,22)</b>	<b>-8,63</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>22 536,28</b>	<b>1,16</b>	<b>7 919,40</b>	<b>0,46</b>	<b>14 616,88</b>	<b>184,57</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		<b>4 036,28</b>	<b>0,21</b>	<b>7 919,40</b>	<b>0,46</b>	<b>(3 883,12)</b>	<b>-49,03</b>
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 036,28	0,21	7 919,40	0,46	(3 883,12)	-49,03
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>		<b>18 500,00</b>	<b>0,95</b>			<b>18 500,00</b>	
77520000	CESSION D'IMMOBILISATIONS	18 500,00	0,95			18 500,00	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>12 276,02</b>	<b>0,63</b>	<b>796,30</b>	<b>0,05</b>	<b>11 479,72</b>	<b>N/S</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>				<b>796,30</b>	<b>0,05</b>	<b>(796,30)</b>	<b>-100,00</b>
67000000	CHARGES EXCEPTIONNELLES			140,00	0,01	(140,00)	-100,00
67100000	AMENDES ET PENALITES NON DED			114,60	0,01	(114,60)	-100,00
67110000	Charges except./ope.gestion			541,70	0,03	(541,70)	-100,00

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023		01/01/2022		Variations	
	31/12/2023	12 mois	31/12/2022	12 mois		%
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b>	<b>12 276,02</b>	<b>0,63</b>			<b>12 276,02</b>	
67520000 VNC ELTS ACTIFS CEDES	12 276,02	0,63			12 276,02	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>10 260,26</b>	<b>0,53</b>	<b>7 123,10</b>	<b>0,41</b>	<b>3 137,16</b>	<b>44,04</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>66 749,00</b>	<b>3,44</b>	<b>71 423,00</b>	<b>4,11</b>	<b>(4 674,00)</b>	<b>-6,54</b>
69500000 IMPOT SUR LES BENEFICES	66 749,00	3,44	71 423,00	4,11	(4 674,00)	-6,54
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>173 387,36</b>	<b>8,93</b>	<b>187 296,42</b>	<b>10,78</b>	<b>(13 909,06)</b>	<b>-7,43</b>

# Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>		<b>1 940 851,53</b>	<b>100,00</b>	<b>1 737 344,33</b>	<b>100,00</b>	<b>203 507,20</b>	<b>11,71</b>
<b>Ventes de marchandises</b>		<b>1 949 767,88</b>	<b>100,46</b>	<b>1 755 553,88</b>	<b>101,05</b>	<b>194 214,00</b>	<b>11,06</b>
70710000	VENTE DE MARCHANDISES A 5.5%	1 395 344,79	71,89	1 240 430,97	71,40	154 913,82	12,49
70720000	VENTES DE MARCHANDISES A 20%	465 286,09	23,97	424 146,61	24,41	41 139,48	9,70
70790000	VENTE DE MARCHANDISES EXO	89 137,00	4,59	90 976,30	5,24	(1 839,30)	-2,02
<b>Achats de marchandises</b>		<b>893 820,41</b>	<b>45,84</b>	<b>821 212,32</b>	<b>46,78</b>	<b>72 608,09</b>	<b>8,84</b>
60710000	ACHAT MARCHANDISES 5.5%	296 144,24	15,19	242 838,53	13,83	53 305,71	21,95
60711000	ACHATS MARCHANDISES 20%	9 310,02	0,48	17 215,50	0,98	(7 905,48)	-45,92
60720000	ACHAT MARCHANDISES INTRACOMM	187 611,95	9,62	166 950,85	9,51	20 661,10	12,38
60730000	ACHATS MARCHANDISES HT	400 754,20	20,55	393 384,48	22,41	7 369,72	1,87
60970000	ESCOMPTES			822,96	0,05	(822,96)	-100,00
<b>Variation de stocks de marchandises</b>		<b>(36 874,90)</b>	<b>-1,89</b>	<b>17 979,89</b>	<b>1,02</b>	<b>(54 854,79)</b>	<b>-305,09</b>
60370000	VARIATION STOCK MARCHANDISES	(36 874,90)	-1,89	17 979,89	1,02	(54 854,79)	-305,09
<b>Marge commerciale</b>		<b>1 092 822,37</b>	<b>56,05</b>	<b>916 361,67</b>	<b>52,20</b>	<b>176 460,70</b>	<b>19,26</b>
<b>Production vendue</b>		<b>(8 916,35)</b>	<b>-0,46</b>	<b>(18 209,55)</b>	<b>-1,05</b>	<b>9 293,20</b>	<b>51,03</b>
70981000	R.R.R. / Frais d'assurance 5.5%	(6 917,04)	-0,36	(11 778,09)	-0,68	4 861,05	41,27
70982000	R.R.R. / Frais assistances 20%	(1 999,31)	-0,10	(6 431,46)	-0,37	4 432,15	68,91
<b>Production de l'exercice</b>		<b>(8 916,35)</b>	<b>-0,46</b>	<b>(18 209,55)</b>	<b>-1,05</b>	<b>9 293,20</b>	<b>51,03</b>
<b>Achats stockés approvisionnement</b>		<b>8 401,45</b>	<b>-94,23</b>	<b>3 411,36</b>	<b>-18,73</b>	<b>4 990,09</b>	<b>146,28</b>
60260000	EMBALLAGES	8 401,45	-94,23	3 411,36	-18,73	4 990,09	146,28
<b>Marge brute de production</b>		<b>(17 317,80)</b>	<b>194,23</b>	<b>(21 620,91)</b>	<b>118,73</b>	<b>4 303,11</b>	<b>19,90</b>
<b>MARGES ( Commerciale + Production )</b>		<b>1 075 504,57</b>	<b>55,41</b>	<b>894 740,76</b>	<b>51,50</b>	<b>180 763,81</b>	<b>20,20</b>
<b>Achats non stockés matières et fournitures</b>		<b>21 456,85</b>	<b>1,11</b>	<b>14 285,36</b>	<b>0,82</b>	<b>7 171,49</b>	<b>50,20</b>
60610000	ELECTRICITE - EAU	915,90	0,05	688,00	0,04	227,90	33,13
60610200	CARBURANT	10 456,12	0,54	8 886,86	0,51	1 569,26	17,66
60630000	FOURNITURE ENTRETIEN	321,92	0,02	126,94	0,01	194,98	153,60
60631000	PETIT OUTILLAGE & PETIT EQUIPM	8 298,43	0,43	3 163,88	0,18	5 134,55	162,29
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 464,48	0,08	1 419,68	0,08	44,80	3,16
<b>Autres charges externes</b>		<b>390 370,56</b>	<b>20,11</b>	<b>354 489,05</b>	<b>20,40</b>	<b>35 881,51</b>	<b>10,12</b>
61110000	FRAIS D'ASSISTANCE	12 592,83	0,65	23 934,07	1,38	(11 341,24)	-47,39
61200000	BMW 2 roues CREDIT-BAIL TTC	667,62	0,03	2 670,48	0,15	(2 002,86)	-75,00
61217000	Crédit-bail MERCEDES BENZ GLC 300	13 110,99	0,68	13 110,99	0,75		
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	21 600,00	1,11	21 600,00	1,24		
61350000	LOCATIONS MOBILIERES			1 066,06	0,06	(1 066,06)	-100,00
61351000	HEBERGEMENT SITE INTERNET	129,28	0,01	110,10	0,01	19,18	17,42
61352000	LOCATION LOGICIEL	899,65	0,05	899,64	0,05	0,01	
61353000	LOA PEUGEOT PARTNER	3 938,13	0,20	5 250,84	0,30	(1 312,71)	-25,00
61354000	Location Moto BMW	6 813,08	0,35			6 813,08	
61355000	LOA PEUGEOT 208 GT STELLANTIS/CRE	919,76	0,05			919,76	
61400000	CHARGES LOCATIVES	7 683,07	0,40	6 386,04	0,37	1 297,03	20,31
61500000	ENTRETIEN/REPARATION BIEN MOBI	1 103,32	0,06	731,20	0,04	372,12	50,89
61510000	ENTRETIEN LOCAUX	1 650,93	0,09	2 028,00	0,12	(377,07)	-18,59
61558200	ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	11 177,28	0,58	5 508,05	0,32	5 669,23	102,93
61560000	MAINTENANCE	16,42		225,00	0,01	(208,58)	-92,70
61600000	ASSURANCE RC	11 055,13	0,57	9 203,59	0,53	1 851,54	20,12
61610000	ASSURANCE AUTO	4 672,04	0,24	3 213,74	0,18	1 458,30	45,38
61611000	ASS MOTO BMW 1502 R1200GS	834,01	0,04	880,43	0,05	(46,42)	-5,27

# Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
61611100	ASSURANCE PRET	979,88	0,05	967,81	0,06	12,07	1,25
61612000	ASSURANCE BMW FINANCIAL	758,01	0,04	122,09	0,01	635,92	520,86
61616000	ASSURANCE MERCEDES	1 341,00	0,07	1 149,43	0,07	191,57	16,67
61617000	ASSURANCE LOA PARTNER	84,33		112,44	0,01	(28,11)	-25,00
61620000	ASSURANCE PORTABLE	412,08	0,02	329,03	0,02	83,05	25,24
61630000	BNP PROTECTION PROFESSIONNELLE	1 440,00	0,07	1 344,00	0,08	96,00	7,14
61640000	ASSURANCE JURIDIQUE ATEC	350,00	0,02	350,00	0,02		
61650000	ASSURANCE LOA 208 GT 10.2026	232,82	0,01			232,82	
61820000	ABONNEMENT GS	684,00	0,04	648,00	0,04	36,00	5,56
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	309,86	0,02	189,88	0,01	119,98	63,19
61850000	FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES			11 082,41	0,64	(11 082,41)	-100,00
62220000	COMMISSIONS AGENTS COMMERCIAUX	86 934,86	4,48	77 559,45	4,46	9 375,41	12,09
62260000	HONORAIRES	6 539,54	0,34	12 061,35	0,69	(5 521,81)	-45,78
62260001	AUTRES HONORAIRES	23 630,09	1,22	6 497,24	0,37	17 132,85	263,69
62270000	FRAIS D'ACTES, CONTENTIEUX	202,10	0,01	8,91		193,19	N/S
62302000	PUBLICITE	1 996,12	0,10	2 700,00	0,16	(703,88)	-26,07
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	2 031,07	0,10	3 404,15	0,20	(1 373,08)	-40,34
62320000	Echantillon			24 938,45	1,44	(24 938,45)	-100,00
62330000	FOIRES, SALONS, EXPOSITIONS	34 327,39	1,77	10 500,00	0,60	23 827,39	226,93
62340000	CADEAUX CLIENTELE	10 993,40	0,57	5 364,66	0,31	5 628,74	104,92
62380000	DIVERS PUBLICITE			1 160,00	0,07	(1 160,00)	-100,00
62381000	DONS	500,00	0,03			500,00	
62410000	TRANSPORT SUR ACHATS	39 442,47	2,03	34 071,39	1,96	5 371,08	15,76
62420000	TRANSPORT s/VENTES	25 496,61	1,31	27 029,31	1,56	(1 532,70)	-5,67
62510000	DEPLACEMENTS	14 585,20	0,75	17 411,85	1,00	(2 826,65)	-16,23
62520000	FRAIS DE DPLCT COMMERC	14 090,42	0,73			14 090,42	
62560000	MISSIONS RECEPTIONS	16 820,31	0,87	12 930,01	0,74	3 890,30	30,09
62600000	FRAIS POST AUX	321,57	0,02	563,03	0,03	(241,46)	-42,89
62610000	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	3 036,69	0,16	1 864,55	0,11	1 172,14	62,86
62620000	ABONNEMENT ALARME VERISURE	657,11	0,03	622,32	0,04	34,79	5,59
62720000	Commissions des emprunts EMPRUNT_PGE	0,93		0,65		0,28	43,08
62780000	AUTRES FRAIS & COMMIS. S/P.S.	3 309,16	0,17	2 688,41	0,15	620,75	23,09
<b>Valeur ajoutée produite</b>		<b>663 677,16</b>	<b>34,20</b>	<b>525 966,35</b>	<b>30,27</b>	<b>137 710,81</b>	<b>26,18</b>
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunératio</b>		<b>1 371,99</b>	<b>0,07</b>	<b>500,47</b>	<b>0,03</b>	<b>871,52</b>	<b>174,14</b>
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	758,49	0,04	276,68	0,02	481,81	174,14
63330000	FORMATION CONTINUE	613,50	0,03	223,79	0,01	389,71	174,14
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés autres</b>		<b>6 889,62</b>	<b>0,35</b>	<b>6 450,78</b>	<b>0,37</b>	<b>438,84</b>	<b>6,80</b>
63511000	CET	1 763,00	0,09	1 549,00	0,09	214,00	13,82
63514000	TVS	3 613,00	0,19	3 613,00	0,21		
63580000	AUTRES ITVA (ADM IMP)	1 513,62	0,08	1 288,78	0,07	224,84	17,45
<b>Salaires et traitements</b>		<b>228 836,06</b>	<b>11,79</b>	<b>157 667,77</b>	<b>9,08</b>	<b>71 168,29</b>	<b>45,14</b>
64111000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	108 105,30	5,57	40 690,07	2,34	67 415,23	165,68
64115000	INDEMNITES TELETRAVAIL	600,00	0,03			600,00	
64120000	CONGES PAYES	2 291,03	0,12	1 477,70	0,09	813,33	55,04
64140000	AVANTAGE EN NATURE VEHICULE	2 839,73	0,15			2 839,73	
64141000	Prime partage de la Valeur			500,00	0,03	(500,00)	-100,00
64400000	Rémunération Gérance	115 000,00	5,93	115 000,00	6,62		
<b>Charges sociales</b>		<b>87 549,59</b>	<b>4,51</b>	<b>63 176,49</b>	<b>3,64</b>	<b>24 373,10</b>	<b>38,58</b>
64510000	URSSAF	23 958,75	1,23	6 134,89	0,35	17 823,86	290,53
64520000	COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 703,28	0,09	376,37	0,02	1 326,91	352,55
64530000	CAISSE DE RETRAITE	5 316,18	0,27	1 328,42	0,08	3 987,76	300,19
64580000	CHARGES SUR CONGES PAYES	725,44	0,04	241,73	0,01	483,71	200,10
64581000	TITRES RESTAURANT	1 602,50	0,08	1 015,00	0,06	587,50	57,88
64600000	Cotisations Obligatoires Gérance	44 336,00	2,28	46 688,00	2,69	(2 352,00)	-5,04
64620000	Cotisations Facultatifs Gérance	4 977,44	0,26	4 612,08	0,27	365,36	7,92

## Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	360,00	0,02	230,00	0,01	130,00	56,52
64760000	Tickets resto achats	4 270,00	0,22	2 350,00	0,14	1 920,00	81,70
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	300,00	0,02	200,00	0,01	100,00	50,00
<b>Excédent brut d'exploitation</b>		<b>339 029,90</b>	<b>17,47</b>	<b>298 170,84</b>	<b>17,16</b>	<b>40 859,06</b>	<b>13,70</b>
<b>Reprises sur amortissements &amp; provisions</b>		<b>15 084,66</b>	<b>0,78</b>	<b>398,22</b>	<b>0,02</b>	<b>14 686,44</b>	<b>N/S</b>
78173000	Reprise sur dépréciation stocks	14 906,19	0,77			14 906,19	
78174000	Rep. prov. clients douteux	178,47	0,01	398,22	0,02	(219,75)	-55,18
<b>Autres produits d'exploitation</b>		<b>133,03</b>	<b>0,01</b>	<b>51,30</b>		<b>81,73</b>	<b>159,32</b>
75800000	PRODUITS DIVERS DE GEST°COURAN	133,03	0,01	51,30		81,73	159,32
<b>Transfert de charges</b>		<b>7 134,60</b>	<b>0,37</b>	<b>3 075,00</b>	<b>0,18</b>	<b>4 059,60</b>	<b>132,02</b>
79100000	TRANSFERT DE CHARGES	1 089,87	0,06	1 045,00	0,06	44,87	4,29
79110000	Transf.charges / Tickets resto	3 205,00	0,17	2 030,00	0,12	1 175,00	57,88
79120000	Transf.charges / A.N. Voiture	2 839,73	0,15			2 839,73	
<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>		<b>126 215,07</b>	<b>6,50</b>	<b>44 719,79</b>	<b>2,57</b>	<b>81 495,28</b>	<b>182,24</b>
68112000	DOT IMMO CORPORELLES	37 508,46	1,93	32 453,11	1,87	5 055,35	15,58
68173000	Dot.prov.dépr.stocks	35 307,09	1,82	12 266,68	0,71	23 040,41	187,83
68174000	DOT.PROV.P/DEPREC. D/CREANCES	53 399,52	2,75			53 399,52	
<b>Autres charges de gestion courante</b>		<b>547,21</b>	<b>0,03</b>	<b>344,26</b>	<b>0,02</b>	<b>202,95</b>	<b>58,95</b>
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	547,21	0,03	344,26	0,02	202,95	58,95
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>234 619,91</b>	<b>12,09</b>	<b>256 631,31</b>	<b>14,77</b>	<b>(22 011,40)</b>	<b>-8,58</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>212,23</b>	<b>0,01</b>	<b>829,18</b>	<b>0,05</b>	<b>(616,95)</b>	<b>-74,40</b>
76600000	Gains de change	212,23	0,01	829,18	0,05	(616,95)	-74,40
<b>Charges financières</b>		<b>4 956,04</b>	<b>0,26</b>	<b>5 864,17</b>	<b>0,34</b>	<b>(908,13)</b>	<b>-15,49</b>
66116000	INTERETS DES EMPRUNTS	3 165,18	0,16	3 657,09	0,21	(491,91)	-13,45
66600000	Pertes de change	1 790,86	0,09	2 207,08	0,13	(416,22)	-18,86
<b>Résultat courant avant impôts</b>		<b>229 876,10</b>	<b>11,84</b>	<b>251 596,32</b>	<b>14,48</b>	<b>(21 720,22)</b>	<b>-8,63</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		<b>22 536,28</b>	<b>1,16</b>	<b>7 919,40</b>	<b>0,46</b>	<b>14 616,88</b>	<b>184,57</b>
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 036,28	0,21	7 919,40	0,46	(3 883,12)	-49,03
77520000	CESSION D'IMMOBILISATIONS	18 500,00	0,95			18 500,00	
<b>Charges exceptionnelles</b>		<b>12 276,02</b>	<b>0,63</b>	<b>796,30</b>	<b>0,05</b>	<b>11 479,72</b>	<b>N/S</b>
67000000	CHARGES EXCEPTIONNELLES			140,00	0,01	(140,00)	-100,00
67100000	AMENDES ET PENALITES NON DED			114,60	0,01	(114,60)	-100,00
67110000	Charges except./ope.gestion			541,70	0,03	(541,70)	-100,00
67520000	VNC ELTS ACTIFS CEDES	12 276,02	0,63			12 276,02	
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>10 260,26</b>	<b>0,53</b>	<b>7 123,10</b>	<b>0,41</b>	<b>3 137,16</b>	<b>44,04</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>		<b>66 749,00</b>	<b>3,44</b>	<b>71 423,00</b>	<b>4,11</b>	<b>(4 674,00)</b>	<b>-6,54</b>
69500000	IMPOT SUR LES BENEFICES	66 749,00	3,44	71 423,00	4,11	(4 674,00)	-6,54
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>173 387,36</b>	<b>8,93</b>	<b>187 296,42</b>	<b>10,78</b>	<b>(13 909,06)</b>	<b>-7,43</b>

## Etats financiers au 31/12/2023

### **Etats Fiscaux**