

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 445 741	13 000	1 458 741	1 345 532	113 208	8.41
Chiffre d'affaires NET	1 445 741	13 000	1 458 741	1 345 532	113 208	8.41
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			14 933	18 289	3 356	18.35
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			35 472	29 913	5 559	18.58
Autres produits			6	4	2	69.80
Total des Produits d'exploitation (I)			1 509 152	1 393 738	115 414	8.28
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			384 810	345 284	39 526	11.45
Impôts, taxes et versements assimilés			21 098	22 152	1 054	4.76
Salaires et traitements			593 597	574 339	19 257	3.35
Charges sociales			275 051	275 637	587	0.21
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 445	10 766	678	6.30
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			44 951	25 275	19 676	77.85
Dotations aux provisions						
Autres charges			27 607	4 415	23 192	525.36
Total des Charges d'exploitation (II)			1 358 558	1 257 869	100 689	8.00
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			150 593	135 869	14 724	10.84
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

Copie certifiée
conforme à l'original

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2022	12 30/09/2021	12 Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		64 964	64 964	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		64 964	64 964	100.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 419	3 459	960	27.74
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 419	3 459	960	27.74
2. Résultat financier (V-VI)	4 419	61 505	65 924	107.19
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	146 174	197 374	51 199	25.94
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 035	3 814	2 779	72.86
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 982	3 982	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 035	7 796	6 761	86.72
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	277	85	192	226.19
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	277	85	192	226.19
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	758	7 711	6 953	90.17
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	31 001	44 893	13 892	30.94
Total des produits (I+III+V+VII)	1 510 187	1 466 498	43 689	2.98
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 394 256	1 306 306	87 949	6.73
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	115 931	160 191	44 260	27.63

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Ecart N / N-1 Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	14 005	14 005				
	Fonds commercial (1)	515 350		515 350	515 350		
	Autres immobilisations incorporelles				51	51	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	185 027	117 636	67 391	63 160	4 231	6.70
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	40 581		40 581	40 581			
Total II	754 963	131 640	623 323	619 143	4 180	0.68	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	253 980	58 934	195 045	178 477	16 569	9.28
	Autres créances	32 704		32 704	30 644	2 059	6.72
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	947 659		947 659	924 229	23 430	2.54	
Charges constatées d'avance (3)	22 597		22 597	17 034	5 563	32.66	
Total III	1 256 939	58 934	1 198 005	1 150 384	47 621	4.14	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 011 902	190 575	1 821 327	1 769 527	51 800	2.93	

Copie certifiée conforme à l'original

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/09/2022 12	30/09/2021 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 550 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	550 000	550 000		
	Réserves				
	Réserve légale	55 000	55 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	23 157	114 379	91 222	79.75
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	115 931	160 191	44 260	27.63
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	744 088	879 570	135 482	15.40
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	384	422	39	9.14
	Emprunts et dettes financières diverses	530 811	354 861	175 949	49.58
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 347	102 542	18 805	18.34
	Dettes fiscales et sociales	188 779	174 560	14 218	8.15
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	44 261	75 787	31 527	41.60	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	191 658	181 783	9 875	5.43
	Total IV	1 077 239	889 957	187 282	21.04
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 821 327	1 769 527	51 800	2.93

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 077 239 889 957

COPHOTRI

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, à responsabilité limitée
Inscrite au tableau régional de l'Ordre des experts comptables de Marseille
et à la Compagnie Régionale des commissaires aux comptes
près la cour d'appel d'AIX EN PROVENCE

au capital de 550.000 €

**Siège social : 88, rue Grignan
13001 MARSEILLE**

R.C.S. MARSEILLE B 334 990 256

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 16 MARS 2023

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022)

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, un bénéfice net comptable de 115.931 €, augmenté du report à nouveau, comme suit :

	A AFFECTER	AFFECTATION
RESULTAT DE L'EXERCICE	115 931	
RESERVE SPECIALE ŒUVRES D'ART	22 100	
RESERVES DIVERSES	1 057	
REPORT A NOUVEAU		
TOTAL A AFFECTER	139 088	
RESERVE LEGALE		
RESERVE ORDINAIRE		
AUTRES RESERVES		
RESERVE SPECIALE ŒUVRES D'ART		26 300
DIVIDENDES		112 788
REPORT A NOUVEAU		
TOTAL AFFECTE		139 088

Le dividende unitaire s'élève à 10,31 euros ; il sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément aux dispositions légales, l'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, au cours des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en €)	Total (en €)
	Dividendes (en €)	Autres revenus distribués (en €)		
30/09/2021	23,00		251.390,00	251.413,00
30/09/2020	9,15	-	100.009,85	100.019,00
30/09/2019	9,15	-	100.009,85	100.019,00

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme

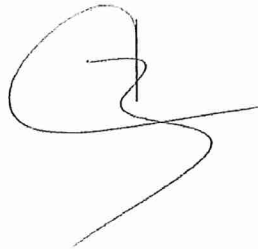
Hervé BURGÜIERE
Co-Gérant

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	7
Fonds commercial	8
Evaluation des amortissements	8
Evaluation des créances et des dettes	8
Dépréciation des créances	8
Evaluation des valeurs mobilières de placement	8
Produits à recevoir	8
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	9
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	9

**Copie certifiée
conforme à l'original**



NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	529 406	
Installations générales agencements aménagements divers		37 935	
Matériel de transport		29 883	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		104 381	15 676
	TOTAL	172 199	15 676
Prêts, autres immobilisations financières		40 581	
	TOTAL	40 581	
	TOTAL GENERAL	742 187	15 676

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	51	529 355	529 355
Installations générales agencements aménagements divers			37 935	37 935
Matériel de transport			29 883	29 883
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 848	117 208	117 208
	TOTAL	2 848	185 027	185 027
Prêts, autres immobilisations financières			40 581	40 581
	TOTAL		40 581	40 581
	TOTAL GENERAL	2 899	754 963	754 963

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	14 005		14 005
Installations générales agencements aménagements divers		30 983	1 998	32 982
Matériel de transport		12 983	4 695	17 678
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		65 073	4 752	66 976
	TOTAL	109 039	11 445	117 636
	TOTAL GENERAL	123 044	11 445	131 640

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 998				
Matériel de transport	4 695				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 752				
	TOTAL	11 445			
	TOTAL GENERAL	11 445			

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	48 275	44 951	31 375		58 934
TOTAL	48 275	44 951	31 375		58 934
TOTAL GENERAL	48 275	44 951	31 375		58 934
Dont dotations et reprises d'exploitation		44 951	31 375		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	40 581	0	40 581
Autres créances clients	253 980	253 980	
Taxe sur la valeur ajoutée	18 870	18 870	
Débiteurs divers	13 833	13 833	
Charges constatées d'avance	22 597	22 597	
TOTAL	349 862	309 281	40 581

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	384	384		
Fournisseurs et comptes rattachés	121 347	121 347		
Personnel et comptes rattachés	68 928	68 928		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 912	48 912		
Impôts sur les bénéfices	3 862	3 862		
Taxe sur la valeur ajoutée	63 809	63 809		
Autres impôts taxes et assimilés	3 269	3 269		
Groupe et associés	530 811	530 811		
Autres dettes	44 261	44 261		
Produits constatés d'avance	191 658	191 658		
TOTAL	1 077 239	1 077 239		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	50			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	50.3160	10 931			10 931

ANNEXE

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

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments			Global	Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport		
ACHAT CLIENTELE	515 350			515 350	
Total	515 350			515 350	

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	1 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 322
Autres créances	3 903
Total	5 225

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	384
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 319
Dettes fiscales et sociales	103 783
Autres dettes	1 906
Total	165 393

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	22 597
Total	22 597
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	191 658
Total	191 658

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		8 631
Location financière	8 631	
Total (1)		8 631

Engagements reçus