

CHAVINIER Conseils et Expertises
14, rue de la République
78100 Saint-Germain-en-Laye

Téléphone : 01 39 21 72 90
Mobile : 06 03 06 03 33
Email : chavinier.michel@chavinier-conseils.com

10 BILLION SOLUTIONS EURL

Numéro SIRET : 887 632 719 000 19

18 RUE DE LA SALLE
78100 SAINT-GERMAIN-EN-LAYE

COMPTE ANNUELS

du 01/01/2022 au 31/12/2022

Certifié conforme à l'original

Marianne Castano Paro, Gérante



S.A.S.U. au capital social de 30.000 euros inscrite au Registre du Commerce et des Sociétés de VERSAILLES (B 408 449 585)

Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Paris Ile-de-France

10 BILLION SOLUTIONS EURL

Numéro SIRET : 887 632 719 000 19

18 RUE DE LA SALLE
78100 SAINT-GERMAIN-EN-LAYE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2022 au 31/12/2022

Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan simplifié	4
Compte de résultat simplifié	6
Annexes aux comptes annuels	8

10 BILLION SOLUTIONS

Attestation de présentation

Attestation de Présentation

ATTESTATION D'EXPERT COMPTABLE

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise 10 BILLION SOLUTIONS pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 11 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	60 473,43 Euros
chiffre d'affaires	147 373,86 Euros
résultat net comptable	5 953,73 Euros

Fait à Saint-Germain-en-Laye
Le 05/05/2023

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet Chavinier Conseils & Expertises

10 BILLION SOLUTIONS

Bilan simplifié

Bilan simplifié

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (18 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<i>Actif immobilisé</i>					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	7 284	1 315	5 970	1 303	4 667
Immobilisations financières					
ACTIF IMMOBILISE	7 284	1 315	5 970	1 303	4 667
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, appro. en cours de production					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	39 273		39 273	18 225	21 048
Autres créances	465		465	1 451	- 986
Valeurs mobilières de placement					
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	8 787		8 787	4 035	4 752
Caisse					
Charges constatées d'avance	5 979		5 979	10 308	- 4 329
ACTIF CIRCULANT	54 504		54 504	34 018	20 486
TOTAL GENERAL ACTIF	61 788	1 315	60 473	35 321	25 152

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (18 mois)	Variation
<i>Capitaux Propres</i>			
Capital social ou individuel (dont versé : 2 000)	2 000	2 000	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	200		200
Réserves réglementées			
Autres réserves	16 531		16 531
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	5 954	16 731	- 10 777
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES	24 685	18 731	5 954
<i>Dettes</i>			
Provisions pour risques et charges			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	6 389	4 229	2 160
Autres dettes	19 200	12 361	6 839
Produits constatés d'avance	10 200		10 200
DETTES	35 789	16 590	19 199
TOTAL GENERAL PASSIF	60 473	35 321	25 152

10 BILLION SOLUTIONS

Compte de résultat simplifié

Compte de résultat simplifié

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (18 mois)	Variation	%
	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services		147 374	85 202	62 172
Chiffres d'affaires Nets		147 374	85 202	62 172
				72,97
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçue				
Autres Produits		3	504	- 501
		147 377	85 705	61 672
				71,96
Achats marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats matières premières et autres approvisionnement				
Variation stock matières premières et autres approv.				
Autres achats et charges externes	114 966	55 682	59 284	106,47
Impôts, taxes et versements assimilés	177	206	- 29	-14,08
Rémunérations du personnel	14 400	7 200	7 200	100,00
Charges sociales	9 725	2 741	6 984	254,80
Dotations aux amortissements	1 103	212	891	420,28
Dotations aux provisions				
Autres charges	1		1	N/S
	140 371	66 041	74 330	112,55
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 006	19 664	- 12 658	-64,37
Produits financiers			19	- 19
Produits exceptionnels				-100
Charges financières				
Charges exceptionnelles		1		1
		7 005	19 683	- 12 678
				-64,41
Résultat avant participation et IS				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	1 051	2 952	- 1 901	-64,40
	147 377	85 724	61 653	71,92
Total des Produits				
		141 423	68 993	72 430
				104,98
Total des charges				
RESULTAT NET	5 954	16 731	- 10 777	-64,41
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

10 BILLION SOLUTIONS

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 18 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 60 473,43 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 5 953,73 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par la dirigeante.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 7 284 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 515	5 770		7 284
Immobilisations financières				
TOTAL	1 515	5 770		7 284

Amortissements et provisions d'actif = 1 315 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	212	1 103		1 315
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	212	1 103		1 315

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de bureau et matériel informatique	7 284	1 315	5 970	3 ans
TOTAL	7 284	1 315	5 970	

Etat des créances = 45 717 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	45 717	45 717	
TOTAL	45 717	45 717	

Produits à recevoir par postes du bilan = 7 750 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	7 750

Charges constatées d'avance = 5 979 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF***Capital social = 2 000 E*

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	200	10,00	2 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<i>Titres en fin d'exercice</i>	200	10,00	2 000

Etat des dettes = 35 789 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	12 950	12 950		
Fournisseurs	6 389	6 389		
Dettes fiscales & sociales	6 208	6 208		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	41	41		
Produits constatés d'avance	10 200	10 200		
<i>TOTAL</i>	35 789	35 789		

Charges à payer par postes du bilan = 4 377 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	1 229
Dettes fiscales & sociales	3 117
Autres dettes	31
<i>TOTAL</i>	4 377

Produits constatés d'avance = 10 200 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 7 750 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir(41810000000)	7 750
TOTAL	7 750

Charges constatées d'avance = 5 979 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(4860000000)	5 979
TOTAL	5 979

Charges à payer = 4 377 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(40810000000)	1 229
TOTAL	1 229

Dettes fiscales et sociales	Montant
Charges sociales à payer(43860000000)	3 117
TOTAL	3 117

Autres dettes	Montant
Rabais, remises, ristournes à accorder et autres avoirs à établir(41980000000)	31
TOTAL	31

Produits constatés d'avance = 10 200 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000000)	10 200
TOTAL	10 200



10 BILLION SOLUTIONS

SARL au capital de 2.000 €

Siège social à Saint Germain en Laye (78100) 18 rue de la Salle

RCS Versailles 887.632.719

PROCÈS VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE

DU 27 AVRIL 2023

Approbation des comptes de l'exercice 2022

L'an 2023, le 27 avril à Saint Germain en Laye, Madame Mariana CASTAÑO CANO,
Demeurant à Saint Germain en Laye (78100) 18 rue de la Salle,
Gérante et associée unique de la société 10 BILLION SOLUTIONS, dite 10BS,

Après avoir exposé qu'elle a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) de l'exercice clos le 31 décembre 2022,

A pris les décisions ci-après relatives à :

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- L'affectation du résultat ;

Première décision :

L'associée unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre et se soldant par un résultat net comptable de 5.953,73 euros.

L'associée unique approuve également le montant correspondant de l'impôt sur les sociétés s'élevant à 1.051 euros.

Cette décision est adoptée.

Deuxième décision :

Considérant que 10 Billion Solutions est une entreprise de l'Économie Sociale et Solidaire, et par conséquent prenant en compte les principes de :

- l'affectation majoritaire des bénéfices à l'objectif de maintien ou de développement de l'activité de la société;
- le caractère impartageable et non distribuable des réserves obligatoires constituées;
- la mise en oeuvre des principes de gestion définis au c du 2° du II de l'article 1er de la loi du 31 juillet 2014 ;

Et en conformité avec les statuts de l'entreprise,

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 5.953,73 € ,de la manière suivante:

- affectation de 2.976,87 euros à la réserve Esus ;
- affectation du solde de 2.976,87 euros aux autres réserves.

Cette décision est adoptée.

Autres décisions

Troisième décision :

La rémunération de la gérante de 36.000 € nets annuels, telle que décidée et documentée par le procès-verbal de la décision de l'associée unique du 30 juin 2021, est reconduite pour 2023.

Cette décision est adoptée.

Quatrième décision :

Conformément au même procès-verbal de la décision de l'associée unique du 30 juin 2021, l'associée unique continuera en 2023 à avoir droit au remboursement de ses frais de mission et de déplacement exposés dans le cadre de l'accomplissement de son mandat.

Cette décision est adoptée.

Cinquième décision :

Conformément au même procès-verbal de la décision de l'associée unique du 30 juin 2021, la société continuera en 2023 à prendre en charge les cotisations sociales personnelles, obligatoires ou facultatives, liées au statut de gérante majoritaire de Madame Castano Cano, et notamment les cotisations facultatives liées relevant de l'article 62 du Code Général des Impôts, versées dans le cadre des assurances complémentaires maladie, prévoyance et de retraite.

Cette décision est adoptée.

Sixième décision :

Le bail bureau, tel que décidé et documenté par le procès-verbal des décisions de l'associée unique du 31 juillet 2020 est reconduit.

L'indemnité d'occupation est actualisée à compter du 1^{er} août 2023. Le montant réglé mensuellement est porté de 1.130 € à 1.169,49 €, en vertu de la variation de l'indice applicable aux baux à usage mixte (dans le cas d'un bail mixte, le loyer est révisé en fonction de l'indice de référence des loyers) ; le dernier indice de référence des loyers (IRL) a été publié par l'INSEE le 14 avril 2023, il s'agit de l'IRL du 1^{er} trimestre 2023, en hausse (+3,49 %) par rapport à l'IRL du 1^{er} trimestre 2022.

Cette décision est adoptée.

Le présent procès-verbal est établi au siège social à l'issue des délibérations, le jour même.

L'associée unique (signature) :



Mariana Castaño Cano