

## **SAS 2BG FOUGERES**

### Comptes annuels Bilan au 31/12/2022

Avenue Henri Freville

35200 RENNES

**SIRET : 80267413500016**

#### **IN EXTENSO VILLEURBANNE**

53 avenue Albert Einstein  
69608 Villeurbanne Cedex

Tél : 0472603030

Fax : 0472603031

# Sommaire

## **SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

Solde Intermédiaires de Gestion	1
---------------------------------	---

## **ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE**

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique	2
---	---

## **COMPTES ANNUELS**

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Effectif Moyen - Composition du capital social	9
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Détail des charges constatés d'avance	15

## **DETAIL DES COMPTES**

Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	19
Compte de résultat détaillé	21

# Soldes intermédiaires de gestion

# Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2022		Au 31/12/2021	
* Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>				
+ Production vendue	1 854 195	100.00	1 796 076	100.00
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>1 854 195</b>	<b>100.00</b>	<b>1 796 076</b>	<b>100.00</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>1 854 195</b>	<b>100.00</b>	<b>1 796 076</b>	<b>100.00</b>
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>1 854 195</b>	<b>100.00</b>	<b>1 796 076</b>	<b>100.00</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	769 682	41.51	700 513	39.00
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>1 084 513</b>	<b>58.49</b>	<b>1 095 563</b>	<b>61.00</b>
+ Subventions d'exploitation	20 451	1.10	14 000	0.78
- Impôts, taxes et versements assimilés	98 232	5.30	90 723	5.05
- Salaires et traitements	581 817	31.38	539 954	30.06
- Charges sociales	108 768	5.87	116 070	6.46
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>316 146</b>	<b>17.05</b>	<b>362 816</b>	<b>20.20</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	178 212	9.61	164 846	9.18
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	253	0.01	18 835	1.05
- Autres charges de gestion courante	1 879	0.10	5 404	0.30
+ Transferts de charges d'exploitation	1 279	0.07	281	0.02
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>137 589</b>	<b>7.42</b>	<b>211 683</b>	<b>11.79</b>
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	436	0.02	623	0.03
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilés	6 460	0.35	3 633	0.20
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>131 564</b>	<b>7.10</b>	<b>208 673</b>	<b>11.62</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	385	0.02		
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	100 000	5.39		
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 443	0.46	-664	-0.04
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	201 121	10.85		
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-109 179</b>	<b>-5.89</b>	<b>664</b>	<b>0.04</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices	5 748	0.31	59 412	3.31
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>16 638</b>	<b>0.90</b>	<b>149 924</b>	<b>8.35</b>

# Attestation

# Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS 2BG FOUCHERES relatifs à la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>1 417 363 €</b>
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>1 854 195 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>16 638 €</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Villeurbanne

Le 28/04/2023

Sandrine LAGIER

Expert-comptable Associée

**In Extenso**  
signature électronique

# Comptes annuels

# Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	11 000	11 000		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 000	4 000		1 096
Fonds commercial	285 000		285 000	355 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	14 500	7 766	6 734	129 287
Installations tech., matériels et outillages industriels	1 000	1 000		
Autres immobilisations corporelles	726 238	413 864	312 373	381 818
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				12 406
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 041 738</b>	<b>437 631</b>	<b>604 107</b>	<b>879 608</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	8 423		8 423	22 482
Autres	192 755		192 755	14 802
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres				416 011
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	591 927		591 927	473 521
<b>Charges constatées d'avance</b>	20 151		20 151	1 558
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>813 256</b>		<b>813 256</b>	<b>928 374</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>	<b>1 854 994</b>	<b>437 631</b>	<b>1 417 363</b>	<b>1 807 982</b>

# Bilan Passif

	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel dont versé : 100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	10 000	10 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	576 041	726 117
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>16 638</b>	<b>149 924</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>702 679</b>	<b>986 041</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>TOTAL ( I BIS )</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL ( II )</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		233
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	346 388	556 797
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	128 126	63 387
Dettes fiscales et sociales	177 111	147 828
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	63 060	53 695
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>714 684</b>	<b>821 941</b>
Ecarts de conversion passif ( IV )		
<b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>	<b>1 417 363</b>	<b>1 807 982</b>
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

# Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 854 195		1 854 195	1 796 076
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>1 854 195</b>		<b>1 854 195</b>	<b>1 796 076</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			20 451	14 000
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			1 279	281
Autres produits			253	18 835
		<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 876 178</b>	<b>1 829 193</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			769 682	700 513
Impôts, taxes et versements assimilés			98 232	90 723
Salaires et traitements			581 817	539 954
Charges sociales			108 768	116 070
Dotations aux amortissements sur immobilisations			178 212	164 846
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1 879	5 404
		<b>TOTAL ( II )</b>	<b>1 738 589</b>	<b>1 617 510</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>137 589</b>	<b>211 683</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )				
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			436	623
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		<b>TOTAL ( V )</b>	<b>436</b>	<b>623</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			6 460	3 633
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		<b>TOTAL ( VI )</b>	<b>6 460</b>	<b>3 633</b>
		<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>-6 024</b>	<b>-3 010</b>
		<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>	<b>131 564</b>	<b>208 673</b>

# Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	385	
Sur opérations en capital	100 000	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
<b>TOTAL ( VII )</b>	<b>100 385</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	8 443	-664
Sur opérations en capital	201 121	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL ( VIII )</b>	<b>209 564</b>	<b>-664</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>-109 179</b>	<b>664</b>
Participations des salariés ( IX )		
Impôts sur les bénéfices ( X )	5 748	59 412
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>	<b>1 976 999</b>	<b>1 829 816</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>	<b>1 960 361</b>	<b>1 679 892</b>
<b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>	<b>16 638</b>	<b>149 924</b>

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 417 363 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 16 638 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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

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

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

## Faits caractéristiques

La société a cédé le fonds de commerce de Saint-Martin-Des-Champs au 31/12/2022.

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis début 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie.

Cette hausse, qui a nécessairement des impacts sur les coûts de production, et en réponse à laquelle l'entreprise étudie les possibilités de répercussion sur ces propres prix de vente, s'est encore accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin Février 2022.

L'exercice en cours risque donc de voir l'impact de ces envolées de prix s'accroître, en fonction d'aléas que nous ne sommes pas en mesure d'apprécier aujourd'hui, ni en terme d'occurrence, ni en valeur.

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

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

### Immobilisations incorporelles

Le règlement ANC n°2015-06 applicable aux exercices ouverts à compter du 1er Janvier 2016, a précisé les modalités relatives à l'amortissement et à la dépréciation des fonds commerciaux.

Conformément aux dispositions de ce règlement, l'entreprise apprécie pour chacun des fonds commerciaux dont elle dispose, le caractère limité ou non de sa durée d'utilisation. La direction de l'entreprise a considéré que le fonds commercial a une durée illimitée et n'est donc pas amorti.

Compte tenu du caractère non limité de sa durée d'utilisation, le fonds de commerce ne fait l'objet d'aucun amortissement.

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

### Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Droits d'entrée 6 ans,
- Installations générales, agencements et aménagements 5 ans,
- Matériel et outillage 3 ans,
- Matériel de bureau et informatique 4 ans,
- Mobilier 5 à 6 ans.

### Créances & Dettes

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

## Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	2	
Agents de maîtrise & techniciens	3	
Employés	21	
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>26</b>	

Commentaire

## Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 000	10.00000	100 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	10 000	10.00000	100 000

Commentaire

# Effectif Moyen - Composition du capital social

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement	11 000		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	363 000		
<b>TOTAL</b>	<b>374 000</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	229 240		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	1 000		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	168 099		27 171
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	719 044		89 067
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>1 117 384</b>		<b>116 238</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 406		345
<b>TOTAL</b>	<b>12 406</b>		<b>345</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 503 790</b>		<b>116 583</b>
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement		
	Cession		
Frais d'établissement et de développement			11 000
Autres postes d'immobilisations incorporelles			289 000
<b>TOTAL</b>	<b>74 000</b>		<b>300 000</b>
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	214 740		14 500
Installations techniques, matériel et outillages ind.			1 000
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	72 845		122 425
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	204 299		603 812
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>491 884</b>		<b>741 738</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		12 751	
<b>TOTAL</b>		<b>12 751</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>578 635</b>		<b>1 041 738</b>

# Etat des immobilisations

## Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et développement		11 000			11 000
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		6 904	667	3 571	4 000
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>17 904</b>	<b>667</b>	<b>3 571</b>	<b>15 000</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		99 953	22 924	115 110	7 766
Installations techniques, matériel et outillage industriel		1 000			1 000
Installations générales, agencements et aménagements divers		101 171	31 344	72 845	59 670
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		404 154	123 277	173 237	354 195
Emballages récupérables et divers					
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>606 278</b>	<b>177 545</b>	<b>361 193</b>	<b>422 631</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>624 182</b>	<b>178 212</b>	<b>364 763</b>	<b>437 631</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
	<b>TOTAL</b>					
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
	<b>TOTAL</b>					
Frais d'acqui. de titres de particip.						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>					
	<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	
	<b>Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices</b>	<b>Montant net au début de l'exercice</b>	<b>Augment.</b>	<b>Dotations exercice aux amort.</b>	<b>Montant net en fin d'exercice</b>	

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Commentaires : néant

# Etat des provisions et dépréciations

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 423	8 423	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	50 300	50 300	
Taxe sur la valeur ajoutée	29 508	29 508	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	45	45	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	112 902	112 902	
Charges constatées d'avance	20 151	20 151	
	<b>TOTAL</b>	<b>221 329</b>	<b>221 329</b>

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

# Etat des créances

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	355 358	173 471	181 887	
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	128 126	128 126		
Personnel et comptes rattachés	76 842	76 842		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 358	33 358		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	43 256	43 256		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	23 656	23 656		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	63 060	63 060		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL</b>	<b>723 654</b>	<b>541 767</b>	<b>181 887</b>

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

164 164

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

# Etat des crédits bails

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		233
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 892	40 831
Dettes fiscales et sociales	66 747	90 045
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 846	
<b>TOTAL</b>	<b>101 485</b>	<b>131 110</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	5 746	
Autres créances	45	4 776
Valeurs mobilières de placement		157
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>5 791</b>	<b>4 933</b>

# Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
SAS BLOT GESTION 01/23 VIR CCA S/	01/01/2023	31/01/2023	9 320		
SAS BLOT GESTION LEC 01/23 CCA S	01/01/2023	31/01/2023	9 275		
SAS BLOT GESTION LEC 01/23 CCA S	01/01/2023	31/12/2023	467		
SAS BLOT GESTION 01/23 VIR CCA S/	01/01/2023	31/01/2023	333		
DORMAKABA FRANCE 25/07-24/07/2	25/07/2022	24/07/2023	212		
SPRE VITRE 01.02-31.01.2023 CCA SP	01/02/2022	31/01/2023	15		
SPRE LEC 01.09-31.08.2023 CCA SPRI	01/09/2022	31/08/2023	136		
SACEM LEC 01.09-31.08.2023 CCA SA	01/09/2022	31/08/2023	370		
SACEM VITRE 01.02-31.01.2023 CCA !	01/02/2022	31/01/2023	24		

# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
20110000 FRAIS DE MISE EN PLACE - VETIR	11 000.00	11 000.00		
28010000 AMORTISSEMENT-DROIT ENTREE	-11 000.00	-11 000.00		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires		1 095.83	-1 095.83	-100.00
20500000 LOGICIELS	4 000.00	8 000.00	-4 000.00	-50.00
28050000 AMORTISSEMENTS LOGICIEL	-4 000.00	-6 904.17	2 904.17	42.06
Fonds commercial	285 000.00	355 000.00	-70 000.00	-19.72
20700000 FONDS COMMERCIAL	285 000.00	355 000.00	-70 000.00	-19.72
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	6 733.56	129 287.44	-122 553.88	-94.79
21350000 INSTALLATIONS, AMÉNAGEMENTEN	14 500.00	229 240.31	-214 740.31	-93.67
28135000 AMORTISSEMENT INST.CONSTRU	-7 766.44	-99 952.87	92 186.43	92.23
Installations tech., matériel et outillages industriels				
21540000 MATERIEL & OUTILLAGE INDUSTRIEL	1 000.00	1 000.00		
28150000 AMORTISSEMENT MATÉRIELS I	-1 000.00	-1 000.00		
Autres immobilisations corporelles	312 373.34	381 818.02	-69 444.68	-18.19
21810000 AAI DIVERS	122 425.30	168 099.16	-45 673.86	-27.17
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	7 227.70	7 227.70		
21840000 MOBILIER	596 584.74	711 816.41	-115 231.67	-16.19
28181000 AMORTISSEMENTS DES AAI DIVERS	-59 669.73	-101 170.93	41 501.20	41.02
28183000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORM...	-5 599.60	-4 863.60	-736.00	-15.13
28184000 AMORTISSEMENTS DU MOBILIER	-348 595.07	-399 290.72	50 695.65	12.70
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières		12 406.33	-12 406.33	-100.00
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES		12 406.33	-12 406.33	-100.00
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>604 106.90</b>	<b>879 607.62</b>	<b>-275 500.72</b>	<b>-31.32</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances</b>				

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Clients et comptes rattachés	8 423.32	22 482.23	-14 058.91	-62.53
41100000 CLIENTS	2 677.61	22 482.23	-19 804.62	-88.09
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	5 745.71		5 745.71	-
Autres	192 755.08	14 802.44	177 952.64	+1 000.00
40100000 FOURNISSEURS	150.98	14.05	136.93	978.57
40980000 FRS - AVOIR A RECEVOIR		2 775.62	-2 775.62	-100.00
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	50 300.00		50 300.00	-
44566000 TVA DEDUCTIBLE 20%	24 192.79	3 926.98	20 265.81	516.07
44586000 TVA SUR FACT.A RECEVOIR	5 315.39	6 085.81	-770.42	-12.67
44870000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	45.00	1 999.98	-1 954.98	-97.75
46710000 VENTES FONDS DE COMMERCE	112 750.92		112 750.92	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres		416 011.29	-416 011.29	-100.00
50802000 CE-LIVRET EXCEDENT - gemo		415 854.06	-415 854.06	-100.00
50880000 INTÉRÊTS COURUS - DAT		157.23	-157.23	-100.00
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	591 926.73	473 520.59	118 406.14	25.01
51290000 CIC - GEMO VIRE	162 178.09	166 301.33	-4 123.24	-2.48
51291000 CIC - GEMO VETEMENT VITRE	29 801.09	52 206.92	-22 405.83	-42.92
51291200 CIC - GEMO ST MARTIN DES CHAMPS	106 175.11	37 583.02	68 592.09	182.51
51292000 CE - GEMO LECOUSSE	78 803.76	154 556.49	-75 752.73	-49.01
51292100 COMPTE EXCEDENT PRO LECOUSSE	150 000.00		150 000.00	-
53100000 CAISSE	2 827.71	2 827.71		
53101000 CAISSE - VIRE	827.50	827.50		
53102000 CAISSE - VETEMENTS VITRE	300.00	300.00		
53103000 CAISSE - CHAUSSURES VITRE	250.00	250.00		
53104000 CAISSE - ST MARTIN DES CHAMPS		150.00	-150.00	-100.00
58000000 VIREMENTS INTERNES		16 789.36	-16 789.36	-100.00
58000010 ESPECES A REMETTRE VIRE	4 749.38		4 749.38	-
58000020 ESPECES A REMETTRE VITRE	2 219.70		2 219.70	-
58000030 ESPECES A REMETTRE MORLAIX	3 775.11		3 775.11	-
58000040 ESPECES A REMETTRE LECOUSSE	3 516.21		3 516.21	-
58000100 CHEQUES A REMETTRE		2 099.21	-2 099.21	-100.00
58000110 CHEQUES A REMETTRE VIRE	593.94		593.94	-
58000120 CHEQUES A REMETTRE VITRE	109.96		109.96	-
58000130 CHEQUES A REMETTRE MORLAIX	131.33		131.33	-
58000140 CHEQUES A REMETTRE LECOUSSE	374.88		374.88	-
58000200 CARTE BLEUE A ENCAISSER		13 747.05	-13 747.05	-100.00
58000210 CARTE BLEUE A ENCAISSER VIRE	5 635.83		5 635.83	-
58000220 CARTE BLEUE A ENCAISSER VITRE	3 319.38		3 319.38	-
58000230 CARTE BLEUE A ENCAISSER MORLAIX	3 245.16		3 245.16	-
58000240 CARTE BLEUE A ENCAISSER LECOUSSE	4 137.63		4 137.63	-
58000500 TIR GROUPES A ENCAISSER		3 678.00	-3 678.00	-100.00
58000510 TIR GROUPES A ENCAISSER VIRE	1 301.00		1 301.00	-
58000520 TIR GROUPES A ENCAISSER VITRE	1 523.00		1 523.00	-
58000530 TIR GROUPES A ENCAISSER MORLAIX	740.00		740.00	-
58000540 TIR GROUPES A ENCAISSER LECOUSSE	1 890.00		1 890.00	-
58000600 CHQ CADHOC A ENCAISSER		9 780.00	-9 780.00	-100.00
58000610 CHQ CADHOC A ENCAISSER VIRE	2 709.00		2 709.00	-
58000620 CHQ CADHOC A ENCAISSER VITRE	3 015.00		3 015.00	-
58000630 CHQ CADHOC A ENCAISSER MORLAIX	1 471.00		1 471.00	-
58000640 CHQ CADHOC A ENCAISSER LECOUSSE	3 725.00		3 725.00	-
58000710 COMMANDES CLIENTS VIRE	104.97		104.97	-
58000720 COMMANDES CLIENTS VITRE	18.00		18.00	-

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
58000800 KADEOS		9 793.00	-9 793.00	-100.00
58000810 KADEOS VIRE	1 810.00		1 810.00	-
58000820 KADEOS VITRE	2 285.00		2 285.00	-
58000830 KADEOS MORLAIX	1 650.00		1 650.00	-
58000840 KADEOS LECOUSSE	2 787.00		2 787.00	-
58000900 CHEQUES VIRE AVENIR	3 139.99	2 631.00	508.99	19.35
58000910 CRT VIRE	475.00		475.00	-
58000920 CRT VITRE	311.00		311.00	-
<b>Charges constatées d'avance</b>	20 150.97	1 557.74	18 593.23	+1 000.00
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	20 150.97	1 557.74	18 593.23	+1 000.00
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>813 256.10</b>	<b>928 374.29</b>	<b>-115 118.19</b>	<b>-12.40</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>1 417 363.00</b>	<b>1 807 981.91</b>	<b>-390 618.91</b>	<b>-21.61</b>

# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital social ou individuel dont versé : 100 000	100 000.00	100 000.00		
10100000 CAPITAL SOCIAL	100 000.00	100 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
<b>Réserves :</b>				
- Réserve légale	10 000.00	10 000.00		
10610000 RESERVE LEGALE	10 000.00	10 000.00		
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves	576 041.16	726 116.73	-150 075.57	-20.67
10680000 AUTRES RESERVES	576 041.16	726 116.73	-150 075.57	-20.67
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	16 637.73	149 924.43	-133 286.70	-88.90
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>702 678.89</b>	<b>986 041.16</b>	<b>-283 362.27</b>	<b>-28.74</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>TOTAL ( I bis )</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL ( II )</b>				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>				
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		233.45	-233.45	-100.00
16880000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS		233.45	-233.45	-100.00
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	346 387.55	556 796.80	-210 409.25	-37.79
16400000 EMPRUNTS		549 887.04	-549 887.04	-100.00
16420000 EMPRUNT 190K€ (n°00020308709)	42 707.12		42 707.12	-
16430000 EMPRUNT 150K€ (n°00020308710)	33 716.67		33 716.67	-
16440000 EMPRUNT PGE 310K€ (n°203098712)	258 934.03		258 934.03	-
58000300 AVOIRS A ENCAISSER	6 008.86	6 008.86		
58000310 AVOIRS A ENCAISSER VIRE	308.41		308.41	-
58000320 AVOIRS A ENCAISSER VITRE	48.24		48.24	-
58000330 AVOIRS A ENCAISSER MORLAIX	36.03		36.03	-
58000340 AVOIRS A ENCAISSER LECOUSSE	1 244.22		1 244.22	-
58000400 CHQ CADEAUX A ENCAISSER	575.89	575.89		
58000410 CHQ CADEAUX A ENCAISSER VIRE	1 667.42		1 667.42	-
58000420 CHQ CADEAUX A ENCAISSER VITRE	72.52		72.52	-
58000430 CHQ CADEAUX A ENCAISSER MORLAIX	438.70		438.70	-
58000440 CHQ CADEAUX A ENCAISSER LECOUSSE	201.45		201.45	-
58000700 COMMANDES CLIENTS	325.01	325.01		
58000730 COMMANDES CLIENTS MORLAIX	35.02		35.02	-
58000740 COMMANDES CLIENTS LECOUSSE	67.96		67.96	-
Emprunts et dettes financières diverses				

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	128 125.58	63 387.42	64 738.16	102.13
40100000 FOURNISSEURS	96 233.23	22 555.93	73 677.30	326.64
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	31 892.35	40 831.49	-8 939.14	-21.89
Dettes fiscales et sociales	177 111.19	147 827.89	29 283.30	19.81
42100000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONNEL	41 142.45		41 142.45	-
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	35 699.25	56 399.19	-20 699.94	-36.70
43100000 URSSAF	16 695.77	11 075.37	5 620.40	50.75
43710000 REUNICA	3 632.62	3 228.73	403.89	12.51
43720000 MUTEX	2 193.19	2 053.93	139.26	6.77
43730000 HARMONIE MUTUELLE	2 779.16	2 779.16		
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	8 056.96		8 056.96	-
43860000 CHARGES A PAYER		12 790.47	-12 790.47	-100.00
44210000 PAS	665.37	623.50	41.87	6.57
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		7 888.00	-7 888.00	-100.00
44551000 TVA A DECAISSER	40 722.00	26 602.00	14 120.00	53.08
44571000 TVA COLLECTÃ? 20%	1 576.31	3 532.18	-1 955.87	-55.38
44587000 TVA SUR FACT.A ETABLIR	957.61		957.61	-
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES Ã? P	16 128.00	15 523.00	605.00	3.90
44861000 ETAT - TAXES APPRENTISSAG		929.18	-929.18	-100.00
44862000 TAXE APPRENTISSAGE		572.94	-572.94	-100.00
44864000 ETAT - PARITARISME	381.00	686.24	-305.24	-44.46
44866000 ETAT - TAXE HANDICAPÃ?S	6 481.50	3 144.00	3 337.50	106.17
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	63 059.79	53 695.19	9 364.60	17.44
46700000 AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CREDITEURS	127.96	13 330.62	-13 202.66	-99.04
46701000 DEBITEURS VETIR - VIRE	22 053.97	19 325.84	2 728.13	14.12
46702000 DEBITEURS VETIR - VITRE	10 355.09	8 439.32	1 915.77	22.70
46703000 DEBITEURS VETIR - ST MARTIN DES CHAM	14 097.90	12 599.41	1 498.49	11.90
46704000 DEBITEURS VETIR - LECOUSSE	13 578.87		13 578.87	-
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	2 846.00		2 846.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>714 684.11</b>	<b>821 940.75</b>	<b>-107 256.64</b>
Ecart de conversion passif ( IV )				
	<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à IV )</b>	<b>1 417 363.00</b>	<b>1 807 981.91</b>	<b>-390 618.91</b>

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation		
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%	
<b>Produits d'exploitation</b>					
Vente de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	1 854 194.60	1 796 076.41	58 118.19	3.24	
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES 10%	485 065.46	463 709.70	21 355.76	4.61	
70610100 COM.AFFILIATION ACCESSOIRE LECOUSSE	2 226.47	2 006.85	219.62	10.91	
70611000 COM.AFFILIATION VET/CH. VIRE	529 623.23	506 786.01	22 837.22	4.51	
70611100 COM.AFFILIATION ACCESSOIRE VIRE	2 765.40	2 383.82	381.58	15.98	
70612000 COM.AFFILIATION VET/CH. VITRE	346 816.02	323 136.20	23 679.82	7.33	
70612100 COM.AFFILIATION ACCESSOIRE VITRE	1 848.77	1 747.27	101.50	5.84	
70613000 COM.AFFILIATION VET/CH. ST MARTIN	441 888.97	438 465.87	3 423.10	0.78	
70613100 COM.AFFILIATION ACCESSOIRE ST MARTIN	2 124.10	1 592.41	531.69	33.42	
70620000 PRESTATIONS DE SERVICES 20%		8 196.11	-8 196.11	-100.00	
70621000 COMMISSIONS WEB LIV PDV	5 350.48	6 115.88	-765.40	-12.52	
70622000 COMMISSIONS WEB LIV RELAIS/DOM	27 535.75	35 940.23	-8 404.48	-23.38	
70623000 COMMISSIONS PAY & COLLECT	5 004.37	2 012.42	2 991.95	148.71	
70630000 COM. COMMANDES CLIENTS MAGASIN	3 945.58	3 276.27	669.31	20.45	
70800000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES		707.37	-707.37	-100.00	
	<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>1 854 194.60</b>	<b>1 796 076.41</b>	<b>58 118.19</b>	<b>3.24</b>
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues	20 450.54	13 999.94	6 450.60	46.08	
74000000 SUBVENTIONS	20 450.54	13 999.94	6 450.60	46.08	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	1 279.36	280.83	998.53	355.16	
79140000 TRANSFERT CHGES/PREVOYANC	1 279.36	280.83	998.53	355.16	
Autres produits	253.28	18 835.46	-18 582.18	-98.66	
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT	253.28		253.28	-	
75810000 PDTS DIVERS GESTION COURA		18 835.46	-18 835.46	-100.00	
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 876 177.78</b>	<b>1 829 192.64</b>	<b>46 985.14</b>	<b>2.57</b>
<b>Charges d'exploitation</b>					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres appro.)					
Autres achats et charges externes*	769 681.70	700 513.49	69 168.21	9.87	
60610000 ENERGIE	54 728.02	50 764.37	3 963.65	7.81	
60620000 EAU	1 302.25	746.40	555.85	74.53	
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	7 922.76	14 894.40	-6 971.64	-46.80	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 672.96	2 073.70	5 599.26	269.96	
60650000 FOURNITURES INFORMATIQUES		2 506.58	-2 506.58	-100.00	
60670000 FOURNITURES DECORATIONS		16.16	-16.16	-100.00	
61320000 LOYERS DES LOCAUX	490 017.88	455 787.13	34 230.75	7.51	
61340000 LOCATION MATÉRIEL	15 171.48	18 529.93	-3 358.45	-18.13	
61380000 LOCATIONS DIVERSES	12 863.90	2 836.90	10 027.00	353.44	
61381000 LOCATIONS SNAPSHOT	4 001.81		4 001.81	-	
61410000 CHARGES LOCATIVES	12 051.62	9 463.22	2 588.40	27.36	
61520000 ENTRETIEN IMMEUBLE	21 261.27	12 582.26	8 679.01	68.98	
61560000 MAINTENANCE	12 770.92	9 587.75	3 183.17	33.20	
61580000 INSTALLATION MATERIEL	400.00	45.83	354.17	769.57	
61590000 VERIFICATIONS INSTALLATIONS	1 351.40	1 430.80	-79.40	-5.59	

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
61610000 ASSURANCES VÉHICULES	798.62	784.70	13.92	1.78
61620000 ASSURANCE CONSTRUCTIONS	11 423.36	10 778.72	644.64	5.97
61630000 ASSURANCE SUR PRÊT		871.12	-871.12	-100.00
62110000 PERSONNEL INTÉRIEURE	23 788.33	20 184.85	3 603.48	17.85
62120000 AUTRES SERVICES EXTERIEUR	7 229.17	13 046.59	-5 817.42	-44.59
62140000 PERSONNEL GRP MIS A DISPO	9 995.00	10 027.00	-32.00	-0.32
62200000 COMMISSIONS E-RESERVATIONS		390.88	-390.88	-100.00
62222000 VETIR / AUTRES REMISES	1 601.82	3 066.41	-1 464.59	-47.75
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	21 561.42		21 561.42	-
62262000 HONORAIRES AUTRES	3 000.00	3 000.00		
62263000 HONORAIRES - PS HOLDING		16 000.00	-16 000.00	-100.00
62270000 FRAIS D'ACTES	-1.70	42.74	-44.44	-104.65
62330000 FOIRE- EXPO-ANIMATIONS		160.07	-160.07	-100.00
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	933.39	151.15	782.24	517.88
62341000 CADEAUX PERSONNEL	1 350.00	1 840.41	-490.41	-26.63
62370000 PUBLICITÉ	3 674.26	805.35	2 868.91	356.40
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONNS COURANTS, ...)		70.00	-70.00	-100.00
62410000 TRANSPORT	94.00		94.00	-
62520000 DÉPLACEMENT / KM	5 576.35	344.16	5 232.19	+1 000.00
62530000 DÉPLCT / HOTEL - TRANSPOR	1 265.57	180.00	1 085.57	603.33
62560000 MISSIONS / RESTAURATION	416.49		416.49	-
62571000 CONSOMMATIONS		42.15	-42.15	-100.00
62610000 FRAIS POSTAUX	2 214.27	2 225.16	-10.89	-0.49
62620000 TELEPHONE / INTERNET	5 989.07	3 106.70	2 882.37	92.76
62621000 INTERNET	1 017.29	4 028.78	-3 011.49	-74.76
62700000 FRAIS BANCAIRES	12 474.18	11 692.00	782.18	6.69
62710000 FRAIS BANCAIRES/COMPTE	5 781.78	6 895.25	-1 113.47	-16.14
62740000 COMMISSION CADHOC	2 146.25	3 192.02	-1 045.77	-32.77
62750000 COMMISSIONS SODEXO	535.60	840.85	-305.25	-36.27
62760000 COMMISSIONS EDENRED KADEOS	1 212.63	1 733.26	-520.63	-30.01
62770000 COMMISSIONS CHEQUE VIRE AVENIR	386.61	554.89	-168.28	-30.27
62800000 COTISATIONS PROFESSIONNEL	2 946.67	2 692.85	253.82	9.43
62810000 CONCOURS DIVERS / DIVERTISSEMENT	200.00		200.00	-
62820000 FORMATIONS	555.00		555.00	-
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT		500.00	-500.00	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés	98 232.31	90 722.76	7 509.55	8.28
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 942.42	4 108.93	-1 166.51	-28.40
63130000 FORMAT. CONT/OBLIG.LEGALE	6 149.50	4 763.95	1 385.55	29.09
63300000 DEVELOPPEMENT DU PARITARISME	75.76	577.06	-501.30	-86.83
63511000 CET (CVAE & CFE)	21 219.00	21 615.00	-396.00	-1.83
63512000 TAXE FONCIÈRE	37 088.60	35 945.80	1 142.80	3.18
63513000 CONTRIBUTION HANDICAPÉS	6 444.51	3 144.00	3 300.51	104.99
63516000 CVAE	1 904.00	932.00	972.00	104.29
63580000 AUTRES DROITS	22 408.52	15 523.00	6 885.52	44.36
63781000 CSG DEDUCT		4 113.02	-4 113.02	-100.00
Salaires et traitements	581 816.88	539 954.01	41 862.87	7.75
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	590 923.91	524 090.35	66 833.56	12.75
64112000 RETRAIT.SALAIRES.IP EXO		131.89	-131.89	-100.00
64120000 CONGES PAYES	-20 699.94	2 138.05	-22 837.99	-1 000.00
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	11 592.91		11 592.91	-
64131000 PROVISION PRIMES DIVERSES		10 350.00	-10 350.00	-100.00
64144000 INDEMNITE CHOMAGE PARTIEL		3 243.72	-3 243.72	-100.00
Charges sociales	108 767.79	116 069.69	-7 301.90	-6.29
64510000 URSSAF	83 694.34	58 771.47	24 922.87	42.41
64520000 PRÉVOYANCE CADRE	3 190.92	8 773.42	-5 582.50	-63.63

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
64530000 RETRAITES CADRES ET NON CADRES	18 282.88	18 229.76	53.12	0.29
64540000 ASSEDIC		22 011.85	-22 011.85	-100.00
64560000 MUTUELLE	5 682.76		5 682.76	-
64584000 CHARGES/PROV CONGÃS PAYES	-4 733.51	1 435.85	-6 169.36	-429.67
64750000 MÃDECINE DU TRAVAIL	2 650.40	2 772.00	-121.60	-4.40
64812000 IND. RUPTURE CONVENTIONNE		4 075.34	-4 075.34	-100.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	178 212.00	164 845.69	13 366.31	8.11
68111000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS IN..	666.67	666.68	-0.01	
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS C...	177 545.33	164 179.01	13 366.32	8.14
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	1 878.59	5 404.49	-3 525.90	-65.23
65100000 REDEVANCE	1 202.20	1 191.42	10.78	0.92
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	676.39	3 915.44	-3 239.05	-82.73
65810000 CHARGES DIV GESTION COURA		297.63	-297.63	-100.00
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>1 738 589.27</b>	<b>1 617 510.13</b>	<b>121 079.14</b>	<b>7.49</b>
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>137 588.51</b>	<b>211 682.51</b>	<b>-74 094.00</b>	<b>-35.00</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )				
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	435.87	623.44	-187.57	-30.02
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	435.87	623.44	-187.57	-30.02
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL ( V )</b>	<b>435.87</b>	<b>623.44</b>	<b>-187.57</b>	<b>-30.09</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	6 460.09	3 633.06	2 827.03	77.81
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	6 460.09	3 633.06	2 827.03	77.81
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL ( VI )</b>	<b>6 460.09</b>	<b>3 633.06</b>	<b>2 827.03</b>	<b>77.81</b>
<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>-6 024.22</b>	<b>-3 009.62</b>	<b>-3 014.60</b>	<b>100.17</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV + V - VI )</b>	<b>131 564.29</b>	<b>208 672.89</b>	<b>-77 108.60</b>	<b>-36.95</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	385.00		385.00	-
77180000 Prod.except./oper.gestion	385.00		385.00	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	100 000.00		100 000.00	-
77510000 PRODUITS DES CESSIONS INCORPORELLES CEDEES	10 000.00		10 000.00	-
77520000 PRODUITS DES CESSIONS CORPORELLES CEDEES	90 000.00		90 000.00	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
<b>TOTAL ( VII )</b>	<b>100 385.00</b>		<b>100 385.00</b>	
<b>Charges Exceptionnelles</b>				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 442.77	-663.54	9 106.31	-1 000.00
67110000 PÃ?NALITÃ? ET AMENDES		-663.54	663.54	-100.00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPT. S/OP.GESTION	8 442.77		8 442.77	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	201 120.79		201 120.79	-
67510000 VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS INCORPOR...	70 429.16		70 429.16	-
67520000 VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS CORPOREL...	130 691.63		130 691.63	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL ( VIII )</b>	<b>209 563.56</b>	<b>-663.54</b>	<b>210 227.10</b>	<b>-31 682.66</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>-109 178.56</b>	<b>663.54</b>	<b>-109 842.10</b>	<b>-16 553.95</b>
<b>Participations des salariés ( IX )</b>				
<b>Impôts sur les bénéfices ( X )</b>	5 748.00	59 412.00	-53 664.00	-90.33
69510000 IMPÃ?T SUR LES BÃ?NÃ?FICES	5 748.00	59 412.00	-53 664.00	-90.33
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>	<b>1 976 998.65</b>	<b>1 829 816.08</b>	<b>147 182.57</b>	<b>8.04</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>	<b>1 960 360.92</b>	<b>1 679 891.65</b>	<b>280 469.27</b>	<b>16.70</b>
<b>BENEFICE OU PERTE ( TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES )</b>	<b>16 637.73</b>	<b>149 924.43</b>	<b>-133 286.70</b>	<b>-88.90</b>

# Liasse fiscale

**2 BG FOUGERES**  
**Société par actions simplifiée au capital de 100.000 euros**  
**93, Avenue Henri Fréville - 35000 RENNES**  
**RCS RENNES 802 674 135**  
**(ci-après la « Société »)**

**AFFECTATION DU RESULTAT**

**Proposition d'affectation du résultat soumise aux associés le 21 juin 2023 :**

**DEUXIEME RESOLUTION**

*Affectation du résultat de l'exercice*

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, soit le bénéfice comptable de SEIZE MILLE SIX CENT TRENTE-HUIT (16 638) Euros, de la manière suivante :

- La totalité au poste « Autres réserves »

Compte tenu de cette affectation, le compte « Autres réserves » passera d'un montant de 576 041 Euros à 592 679 Euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il a été procédé aux distributions exceptionnelles de dividendes suivantes :

- 200 000 Euros le 27 mai 2019,
- 300 000 Euros le 12 décembre 2022.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité.***

La proposition d'affectation du résultat, telle que reproduite ci-dessus a été adoptée.

**ARCADES DISTRIBUTION,**  
bWOOD - M. Pierre BERTIN - ès-qualités

**THABOR DISTRIBUTION,**  
BLOT IMMOBILIER – Mme Sandra BLOT - ès-qualités

**Madame Léa BERTIN**

**2 BG FOUGERES**  
**Société par actions simplifiée au capital de 100.000 euros**  
**93, Avenue Henri Fréville - 35000 RENNES**  
**RCS RENNES 802 674 135**  
**(ci-après la « Société »)**

**AFFECTATION DU RESULTAT**

**Proposition d'affectation du résultat soumise aux associés le 21 juin 2023 :**

**DEUXIEME RESOLUTION**

*Affectation du résultat de l'exercice*

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, soit le bénéfice comptable de SEIZE MILLE SIX CENT TRENTE-HUIT (16 638) Euros, de la manière suivante :

- La totalité au poste « Autres réserves »

Compte tenu de cette affectation, le compte « Autres réserves » passera d'un montant de 576 041 Euros à 592 679 Euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il a été procédé aux distributions exceptionnelles de dividendes suivantes :

- 200 000 Euros le 27 mai 2019,
- 300 000 Euros le 12 décembre 2022.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité.***

La proposition d'affectation du résultat, telle que reproduite ci-dessus a été adoptée.

**ARCADES DISTRIBUTION,**  
bWOOD - M. Pierre BERTIN - ès-qualités

**THABOR DISTRIBUTION,**  
BLOT IMMOBILIER – Mme Sandra BLOT - ès-qualités

**Madame Léa BERTIN**

**2 BG FOUGERES**  
**Société par actions simplifiée au capital de 100.000 euros**  
**93, Avenue Henri Fréville - 35000 RENNES**  
**RCS RENNES 802 674 135**  
**(ci-après la « Société »)**

**AFFECTATION DU RESULTAT**

**Proposition d'affectation du résultat soumise aux associés le 21 juin 2023 :**

**DEUXIEME RESOLUTION**

*Affectation du résultat de l'exercice*

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, soit le bénéfice comptable de SEIZE MILLE SIX CENT TRENTE-HUIT (16 638) Euros, de la manière suivante :

- La totalité au poste « Autres réserves »

Compte tenu de cette affectation, le compte « Autres réserves » passera d'un montant de 576 041 Euros à 592 679 Euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il a été procédé aux distributions exceptionnelles de dividendes suivantes :

- 200 000 Euros le 27 mai 2019,
- 300 000 Euros le 12 décembre 2022.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité.***

La proposition d'affectation du résultat, telle que reproduite ci-dessus a été adoptée.

**ARCADES DISTRIBUTION,**  
bWOOD - M. Pierre BERTIN - ès-qualités

**THABOR DISTRIBUTION,**  
BLOT IMMOBILIER – Mme Sandra BLOT - ès-qualités

**Madame Léa BERTIN**

## **SAS 2BG FOUGERES**

### Comptes annuels Bilan au 31/12/2022

Avenue Henri Freville

35200 RENNES

**SIRET : 80267413500016**

#### **IN EXTENSO VILLEURBANNE**

53 avenue Albert Einstein  
69608 Villeurbanne Cedex

Tél : 0472603030

Fax : 0472603031

# Sommaire

## **SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

Solde Intermédiaires de Gestion	1
---------------------------------	---

## **ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE**

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique	2
---	---

## **COMPTES ANNUELS**

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Effectif Moyen - Composition du capital social	9
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Détail des charges constatés d'avance	15

## **DETAIL DES COMPTES**

Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	19
Compte de résultat détaillé	21

# Soldes intermédiaires de gestion

# Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2022		Au 31/12/2021	
* Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>				
+ Production vendue	1 854 195	100.00	1 796 076	100.00
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>1 854 195</b>	<b>100.00</b>	<b>1 796 076</b>	<b>100.00</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>1 854 195</b>	<b>100.00</b>	<b>1 796 076</b>	<b>100.00</b>
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>1 854 195</b>	<b>100.00</b>	<b>1 796 076</b>	<b>100.00</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	769 682	41.51	700 513	39.00
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>1 084 513</b>	<b>58.49</b>	<b>1 095 563</b>	<b>61.00</b>
+ Subventions d'exploitation	20 451	1.10	14 000	0.78
- Impôts, taxes et versements assimilés	98 232	5.30	90 723	5.05
- Salaires et traitements	581 817	31.38	539 954	30.06
- Charges sociales	108 768	5.87	116 070	6.46
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>316 146</b>	<b>17.05</b>	<b>362 816</b>	<b>20.20</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	178 212	9.61	164 846	9.18
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	253	0.01	18 835	1.05
- Autres charges de gestion courante	1 879	0.10	5 404	0.30
+ Transferts de charges d'exploitation	1 279	0.07	281	0.02
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>137 589</b>	<b>7.42</b>	<b>211 683</b>	<b>11.79</b>
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	436	0.02	623	0.03
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilés	6 460	0.35	3 633	0.20
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>131 564</b>	<b>7.10</b>	<b>208 673</b>	<b>11.62</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	385	0.02		
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	100 000	5.39		
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 443	0.46	-664	-0.04
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	201 121	10.85		
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-109 179</b>	<b>-5.89</b>	<b>664</b>	<b>0.04</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices	5 748	0.31	59 412	3.31
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>16 638</b>	<b>0.90</b>	<b>149 924</b>	<b>8.35</b>

# Attestation

# Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS 2BG FOUCHERES relatifs à la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>1 417 363 €</b>
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>1 854 195 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>16 638 €</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Villeurbanne

Le 28/04/2023

Sandrine LAGIER

Expert-comptable Associée

**In Extenso**  
signature électronique

# Comptes annuels

# Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	11 000	11 000		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 000	4 000		1 096
Fonds commercial	285 000		285 000	355 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	14 500	7 766	6 734	129 287
Installations tech., matériels et outillages industriels	1 000	1 000		
Autres immobilisations corporelles	726 238	413 864	312 373	381 818
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				12 406
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 041 738</b>	<b>437 631</b>	<b>604 107</b>	<b>879 608</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	8 423		8 423	22 482
Autres	192 755		192 755	14 802
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres				416 011
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	591 927		591 927	473 521
<b>Charges constatées d'avance</b>	20 151		20 151	1 558
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>813 256</b>		<b>813 256</b>	<b>928 374</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>	<b>1 854 994</b>	<b>437 631</b>	<b>1 417 363</b>	<b>1 807 982</b>

# Bilan Passif

	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel dont versé : 100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	10 000	10 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	576 041	726 117
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>16 638</b>	<b>149 924</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>702 679</b>	<b>986 041</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>TOTAL ( I BIS )</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL ( II )</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		233
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	346 388	556 797
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	128 126	63 387
Dettes fiscales et sociales	177 111	147 828
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	63 060	53 695
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>714 684</b>	<b>821 941</b>
Ecarts de conversion passif ( IV )		
<b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>	<b>1 417 363</b>	<b>1 807 982</b>
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

# Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 854 195		1 854 195	1 796 076
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>1 854 195</b>		<b>1 854 195</b>	<b>1 796 076</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			20 451	14 000
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			1 279	281
Autres produits			253	18 835
		<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 876 178</b>	<b>1 829 193</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			769 682	700 513
Impôts, taxes et versements assimilés			98 232	90 723
Salaires et traitements			581 817	539 954
Charges sociales			108 768	116 070
Dotations aux amortissements sur immobilisations			178 212	164 846
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1 879	5 404
		<b>TOTAL ( II )</b>	<b>1 738 589</b>	<b>1 617 510</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>137 589</b>	<b>211 683</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )				
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			436	623
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		<b>TOTAL ( V )</b>	<b>436</b>	<b>623</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			6 460	3 633
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		<b>TOTAL ( VI )</b>	<b>6 460</b>	<b>3 633</b>
		<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>-6 024</b>	<b>-3 010</b>
		<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>	<b>131 564</b>	<b>208 673</b>

# Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	385	
Sur opérations en capital	100 000	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
<b>TOTAL ( VII )</b>	<b>100 385</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	8 443	-664
Sur opérations en capital	201 121	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL ( VIII )</b>	<b>209 564</b>	<b>-664</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>-109 179</b>	<b>664</b>
Participations des salariés ( IX )		
Impôts sur les bénéfices ( X )	5 748	59 412
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>	<b>1 976 999</b>	<b>1 829 816</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>	<b>1 960 361</b>	<b>1 679 892</b>
<b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>	<b>16 638</b>	<b>149 924</b>

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 417 363 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 16 638 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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

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

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

## Faits caractéristiques

La société a cédé le fonds de commerce de Saint-Martin-Des-Champs au 31/12/2022.

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis début 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie.

Cette hausse, qui a nécessairement des impacts sur les coûts de production, et en réponse à laquelle l'entreprise étudie les possibilités de répercussion sur ces propres prix de vente, s'est encore accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin Février 2022.

L'exercice en cours risque donc de voir l'impact de ces envolées de prix s'accroître, en fonction d'aléas que nous ne sommes pas en mesure d'apprécier aujourd'hui, ni en terme d'occurrence, ni en valeur.

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

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

### Immobilisations incorporelles

Le règlement ANC n°2015-06 applicable aux exercices ouverts à compter du 1er Janvier 2016, a précisé les modalités relatives à l'amortissement et à la dépréciation des fonds commerciaux.

Conformément aux dispositions de ce règlement, l'entreprise apprécie pour chacun des fonds commerciaux dont elle dispose, le caractère limité ou non de sa durée d'utilisation. La direction de l'entreprise a considéré que le fonds commercial a une durée illimitée et n'est donc pas amorti.

Compte tenu du caractère non limité de sa durée d'utilisation, le fonds de commerce ne fait l'objet d'aucun amortissement.

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

### Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Droits d'entrée 6 ans,
- Installations générales, agencements et aménagements 5 ans,
- Matériel et outillage 3 ans,
- Matériel de bureau et informatique 4 ans,
- Mobilier 5 à 6 ans.

### Créances & Dettes

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

## Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	2	
Agents de maîtrise & techniciens	3	
Employés	21	
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>26</b>	

Commentaire

## Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 000	10.00000	100 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	10 000	10.00000	100 000

Commentaire

# Effectif Moyen - Composition du capital social

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement	11 000		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	363 000		
<b>TOTAL</b>	<b>374 000</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	229 240		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	1 000		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	168 099		27 171
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	719 044		89 067
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>1 117 384</b>		<b>116 238</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 406		345
<b>TOTAL</b>	<b>12 406</b>		<b>345</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 503 790</b>		<b>116 583</b>
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement		
	Cession		
Frais d'établissement et de développement			11 000
Autres postes d'immobilisations incorporelles		74 000	289 000
<b>TOTAL</b>		<b>74 000</b>	<b>300 000</b>
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	214 740		14 500
Installations techniques, matériel et outillages ind.			1 000
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	72 845		122 425
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	204 299		603 812
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>		<b>491 884</b>	<b>741 738</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		12 751	
<b>TOTAL</b>		<b>12 751</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>578 635</b>	<b>1 041 738</b>

# Etat des immobilisations

## Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et développement		11 000			11 000
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		6 904	667	3 571	4 000
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>17 904</b>	<b>667</b>	<b>3 571</b>	<b>15 000</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		99 953	22 924	115 110	7 766
Installations techniques, matériel et outillage industriel		1 000			1 000
Installations générales, agencements et aménagements divers		101 171	31 344	72 845	59 670
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		404 154	123 277	173 237	354 195
Emballages récupérables et divers					
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>606 278</b>	<b>177 545</b>	<b>361 193</b>	<b>422 631</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>624 182</b>	<b>178 212</b>	<b>364 763</b>	<b>437 631</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
	<b>TOTAL</b>					
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
	<b>TOTAL</b>					
Frais d'acqui. de titres de particip.						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>					
	<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	
	<b>Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices</b>	<b>Montant net au début de l'exercice</b>	<b>Augment.</b>	<b>Dotations exercice aux amort.</b>	<b>Montant net en fin d'exercice</b>	

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Commentaires : néant

# Etat des provisions et dépréciations

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 423	8 423	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	50 300	50 300	
Taxe sur la valeur ajoutée	29 508	29 508	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	45	45	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	112 902	112 902	
Charges constatées d'avance	20 151	20 151	
	<b>TOTAL</b>	<b>221 329</b>	<b>221 329</b>

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

# Etat des créances

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	355 358	173 471	181 887	
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	128 126	128 126		
Personnel et comptes rattachés	76 842	76 842		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 358	33 358		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	43 256	43 256		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	23 656	23 656		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	63 060	63 060		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL</b>	<b>723 654</b>	<b>541 767</b>	<b>181 887</b>

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

164 164

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

# Etat des crédits bails

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		233
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 892	40 831
Dettes fiscales et sociales	66 747	90 045
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 846	
<b>TOTAL</b>	<b>101 485</b>	<b>131 110</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	5 746	
Autres créances	45	4 776
Valeurs mobilières de placement		157
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>5 791</b>	<b>4 933</b>

# Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
SAS BLOT GESTION 01/23 VIR CCA S/	01/01/2023	31/01/2023	9 320		
SAS BLOT GESTION LEC 01/23 CCA S	01/01/2023	31/01/2023	9 275		
SAS BLOT GESTION LEC 01/23 CCA S	01/01/2023	31/12/2023	467		
SAS BLOT GESTION 01/23 VIR CCA S/	01/01/2023	31/01/2023	333		
DORMAKABA FRANCE 25/07-24/07/2	25/07/2022	24/07/2023	212		
SPRE VITRE 01.02-31.01.2023 CCA SP	01/02/2022	31/01/2023	15		
SPRE LEC 01.09-31.08.2023 CCA SPRI	01/09/2022	31/08/2023	136		
SACEM LEC 01.09-31.08.2023 CCA SA	01/09/2022	31/08/2023	370		
SACEM VITRE 01.02-31.01.2023 CCA !	01/02/2022	31/01/2023	24		

# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
20110000 FRAIS DE MISE EN PLACE - VETIR	11 000.00	11 000.00		
28010000 AMORTISSEMENT-DROIT ENTREE	-11 000.00	-11 000.00		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires		1 095.83	-1 095.83	-100.00
20500000 LOGICIELS	4 000.00	8 000.00	-4 000.00	-50.00
28050000 AMORTISSEMENTS LOGICIEL	-4 000.00	-6 904.17	2 904.17	42.06
Fonds commercial	285 000.00	355 000.00	-70 000.00	-19.72
20700000 FONDS COMMERCIAL	285 000.00	355 000.00	-70 000.00	-19.72
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	6 733.56	129 287.44	-122 553.88	-94.79
21350000 INSTALLATIONS, AMÉNAGEMENTEN	14 500.00	229 240.31	-214 740.31	-93.67
28135000 AMORTISSEMENT INST.CONSTRU	-7 766.44	-99 952.87	92 186.43	92.23
Installations tech., matériel et outillages industriels				
21540000 MATERIEL & OUTILLAGE INDUSTRIEL	1 000.00	1 000.00		
28150000 AMORTISSEMENT MATÉRIELS I	-1 000.00	-1 000.00		
Autres immobilisations corporelles	312 373.34	381 818.02	-69 444.68	-18.19
21810000 AAI DIVERS	122 425.30	168 099.16	-45 673.86	-27.17
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	7 227.70	7 227.70		
21840000 MOBILIER	596 584.74	711 816.41	-115 231.67	-16.19
28181000 AMORTISSEMENTS DES AAI DIVERS	-59 669.73	-101 170.93	41 501.20	41.02
28183000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORM...	-5 599.60	-4 863.60	-736.00	-15.13
28184000 AMORTISSEMENTS DU MOBILIER	-348 595.07	-399 290.72	50 695.65	12.70
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières		12 406.33	-12 406.33	-100.00
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES		12 406.33	-12 406.33	-100.00
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>604 106.90</b>	<b>879 607.62</b>	<b>-275 500.72</b>	<b>-31.32</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances</b>				

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Clients et comptes rattachés	8 423.32	22 482.23	-14 058.91	-62.53
41100000 CLIENTS	2 677.61	22 482.23	-19 804.62	-88.09
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	5 745.71		5 745.71	-
Autres	192 755.08	14 802.44	177 952.64	+1 000.00
40100000 FOURNISSEURS	150.98	14.05	136.93	978.57
40980000 FRS - AVOIR A RECEVOIR		2 775.62	-2 775.62	-100.00
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	50 300.00		50 300.00	-
44566000 TVA DEDUCTIBLE 20%	24 192.79	3 926.98	20 265.81	516.07
44586000 TVA SUR FACT.A RECEVOIR	5 315.39	6 085.81	-770.42	-12.67
44870000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	45.00	1 999.98	-1 954.98	-97.75
46710000 VENTES FONDS DE COMMERCE	112 750.92		112 750.92	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres		416 011.29	-416 011.29	-100.00
50802000 CE-LIVRET EXCEDENT - gemo		415 854.06	-415 854.06	-100.00
50880000 INTÃ¿RÃ¿TS COURUS - DAT		157.23	-157.23	-100.00
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	591 926.73	473 520.59	118 406.14	25.01
51290000 CIC - GEMO VIRE	162 178.09	166 301.33	-4 123.24	-2.48
51291000 CIC - GEMO VETEMENT VITRE	29 801.09	52 206.92	-22 405.83	-42.92
51291200 CIC - GEMO ST MARTIN DES CHAMPS	106 175.11	37 583.02	68 592.09	182.51
51292000 CE - GEMO LECOUSSE	78 803.76	154 556.49	-75 752.73	-49.01
51292100 COMPTE EXCEDENT PRO LECOUSSE	150 000.00		150 000.00	-
53100000 CAISSE	2 827.71	2 827.71		
53101000 CAISSE - VIRE	827.50	827.50		
53102000 CAISSE - VETEMENTS VITRE	300.00	300.00		
53103000 CAISSE - CHAUSSURES VITRE	250.00	250.00		
53104000 CAISSE - ST MARTIN DES CHAMPS		150.00	-150.00	-100.00
58000000 VIREMENTS INTERNES		16 789.36	-16 789.36	-100.00
58000010 ESPECES A REMETTRE VIRE	4 749.38		4 749.38	-
58000020 ESPECES A REMETTRE VITRE	2 219.70		2 219.70	-
58000030 ESPECES A REMETTRE MORLAIX	3 775.11		3 775.11	-
58000040 ESPECES A REMETTRE LECOUSSE	3 516.21		3 516.21	-
58000100 CHEQUES A REMETTRE		2 099.21	-2 099.21	-100.00
58000110 CHEQUES A REMETTRE VIRE	593.94		593.94	-
58000120 CHEQUES A REMETTRE VITRE	109.96		109.96	-
58000130 CHEQUES A REMETTRE MORLAIX	131.33		131.33	-
58000140 CHEQUES A REMETTRE LECOUSSE	374.88		374.88	-
58000200 CARTE BLEUE A ENCAISSER		13 747.05	-13 747.05	-100.00
58000210 CARTE BLEUE A ENCAISSER VIRE	5 635.83		5 635.83	-
58000220 CARTE BLEUE A ENCAISSER VITRE	3 319.38		3 319.38	-
58000230 CARTE BLEUE A ENCAISSER MORLAIX	3 245.16		3 245.16	-
58000240 CARTE BLEUE A ENCAISSER LECOUSSE	4 137.63		4 137.63	-
58000500 TIR GROUPES A ENCAISSER		3 678.00	-3 678.00	-100.00
58000510 TIR GROUPES A ENCAISSER VIRE	1 301.00		1 301.00	-
58000520 TIR GROUPES A ENCAISSER VITRE	1 523.00		1 523.00	-
58000530 TIR GROUPES A ENCAISSER MORLAIX	740.00		740.00	-
58000540 TIR GROUPES A ENCAISSER LECOUSSE	1 890.00		1 890.00	-
58000600 CHQ CADHOC A ENCAISSER		9 780.00	-9 780.00	-100.00
58000610 CHQ CADHOC A ENCAISSER VIRE	2 709.00		2 709.00	-
58000620 CHQ CADHOC A ENCAISSER VITRE	3 015.00		3 015.00	-
58000630 CHQ CADHOC A ENCAISSER MORLAIX	1 471.00		1 471.00	-
58000640 CHQ CADHOC A ENCAISSER LECOUSSE	3 725.00		3 725.00	-
58000710 COMMANDES CLIENTS VIRE	104.97		104.97	-
58000720 COMMANDES CLIENTS VITRE	18.00		18.00	-

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
58000800 KADEOS		9 793.00	-9 793.00	-100.00
58000810 KADEOS VIRE	1 810.00		1 810.00	-
58000820 KADEOS VITRE	2 285.00		2 285.00	-
58000830 KADEOS MORLAIX	1 650.00		1 650.00	-
58000840 KADEOS LECOUSSE	2 787.00		2 787.00	-
58000900 CHEQUES VIRE AVENIR	3 139.99	2 631.00	508.99	19.35
58000910 CRT VIRE	475.00		475.00	-
58000920 CRT VITRE	311.00		311.00	-
<b>Charges constatées d'avance</b>	20 150.97	1 557.74	18 593.23	+1 000.00
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	20 150.97	1 557.74	18 593.23	+1 000.00
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>813 256.10</b>	<b>928 374.29</b>	<b>-115 118.19</b>	<b>-12.40</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>1 417 363.00</b>	<b>1 807 981.91</b>	<b>-390 618.91</b>	<b>-21.61</b>

# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital social ou individuel dont versé : 100 000	100 000.00	100 000.00		
10100000 CAPITAL SOCIAL	100 000.00	100 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
<b>Réserves :</b>				
- Réserve légale	10 000.00	10 000.00		
10610000 RESERVE LEGALE	10 000.00	10 000.00		
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves	576 041.16	726 116.73	-150 075.57	-20.67
10680000 AUTRES RESERVES	576 041.16	726 116.73	-150 075.57	-20.67
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	16 637.73	149 924.43	-133 286.70	-88.90
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>702 678.89</b>	<b>986 041.16</b>	<b>-283 362.27</b>	<b>-28.74</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>TOTAL ( I bis )</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL ( II )</b>				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>				
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		233.45	-233.45	-100.00
16880000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS		233.45	-233.45	-100.00
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	346 387.55	556 796.80	-210 409.25	-37.79
16400000 EMPRUNTS		549 887.04	-549 887.04	-100.00
16420000 EMPRUNT 190K€ (n°00020308709)	42 707.12		42 707.12	-
16430000 EMPRUNT 150K€ (n°00020308710)	33 716.67		33 716.67	-
16440000 EMPRUNT PGE 310K€ (n°203098712)	258 934.03		258 934.03	-
58000300 AVOIRS A ENCAISSER	6 008.86	6 008.86		
58000310 AVOIRS A ENCAISSER VIRE	308.41		308.41	-
58000320 AVOIRS A ENCAISSER VITRE	48.24		48.24	-
58000330 AVOIRS A ENCAISSER MORLAIX	36.03		36.03	-
58000340 AVOIRS A ENCAISSER LECOUSSE	1 244.22		1 244.22	-
58000400 CHQ CADEAUX A ENCAISSER	575.89	575.89		
58000410 CHQ CADEAUX A ENCAISSER VIRE	1 667.42		1 667.42	-
58000420 CHQ CADEAUX A ENCAISSER VITRE	72.52		72.52	-
58000430 CHQ CADEAUX A ENCAISSER MORLAIX	438.70		438.70	-
58000440 CHQ CADEAUX A ENCAISSER LECOUSSE	201.45		201.45	-
58000700 COMMANDES CLIENTS	325.01	325.01		
58000730 COMMANDES CLIENTS MORLAIX	35.02		35.02	-
58000740 COMMANDES CLIENTS LECOUSSE	67.96		67.96	-
Emprunts et dettes financières diverses				

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	128 125.58	63 387.42	64 738.16	102.13
40100000 FOURNISSEURS	96 233.23	22 555.93	73 677.30	326.64
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	31 892.35	40 831.49	-8 939.14	-21.89
Dettes fiscales et sociales	177 111.19	147 827.89	29 283.30	19.81
42100000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONNEL	41 142.45		41 142.45	-
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	35 699.25	56 399.19	-20 699.94	-36.70
43100000 URSSAF	16 695.77	11 075.37	5 620.40	50.75
43710000 REUNICA	3 632.62	3 228.73	403.89	12.51
43720000 MUTEX	2 193.19	2 053.93	139.26	6.77
43730000 HARMONIE MUTUELLE	2 779.16	2 779.16		
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	8 056.96		8 056.96	-
43860000 CHARGES A PAYER		12 790.47	-12 790.47	-100.00
44210000 PAS	665.37	623.50	41.87	6.57
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		7 888.00	-7 888.00	-100.00
44551000 TVA A DECAISSER	40 722.00	26 602.00	14 120.00	53.08
44571000 TVA COLLECTÃ? 20%	1 576.31	3 532.18	-1 955.87	-55.38
44587000 TVA SUR FACT.A ETABLIR	957.61		957.61	-
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES Ã? P	16 128.00	15 523.00	605.00	3.90
44861000 ETAT - TAXES APPRENTISSAG		929.18	-929.18	-100.00
44862000 TAXE APPRENTISSAGE		572.94	-572.94	-100.00
44864000 ETAT - PARITARISME	381.00	686.24	-305.24	-44.46
44866000 ETAT - TAXE HANDICAPÃ?S	6 481.50	3 144.00	3 337.50	106.17
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	63 059.79	53 695.19	9 364.60	17.44
46700000 AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CREDITEURS	127.96	13 330.62	-13 202.66	-99.04
46701000 DEBITEURS VETIR - VIRE	22 053.97	19 325.84	2 728.13	14.12
46702000 DEBITEURS VETIR - VITRE	10 355.09	8 439.32	1 915.77	22.70
46703000 DEBITEURS VETIR - ST MARTIN DES CHAM	14 097.90	12 599.41	1 498.49	11.90
46704000 DEBITEURS VETIR - LECOUSSE	13 578.87		13 578.87	-
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	2 846.00		2 846.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>714 684.11</b>	<b>821 940.75</b>	<b>-107 256.64</b>
Ecart de conversion passif ( IV )				
	<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à IV )</b>	<b>1 417 363.00</b>	<b>1 807 981.91</b>	<b>-390 618.91</b>

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation		
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%	
<b>Produits d'exploitation</b>					
Vente de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	1 854 194.60	1 796 076.41	58 118.19	3.24	
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES 10%	485 065.46	463 709.70	21 355.76	4.61	
70610100 COM.AFFILIATION ACCESSOIRE LECOUSSE	2 226.47	2 006.85	219.62	10.91	
70611000 COM.AFFILIATION VET/CH. VIRE	529 623.23	506 786.01	22 837.22	4.51	
70611100 COM.AFFILIATION ACCESSOIRE VIRE	2 765.40	2 383.82	381.58	15.98	
70612000 COM.AFFILIATION VET/CH. VITRE	346 816.02	323 136.20	23 679.82	7.33	
70612100 COM.AFFILIATION ACCESSOIRE VITRE	1 848.77	1 747.27	101.50	5.84	
70613000 COM.AFFILIATION VET/CH. ST MARTIN	441 888.97	438 465.87	3 423.10	0.78	
70613100 COM.AFFILIATION ACCESSOIRE ST MARTIN	2 124.10	1 592.41	531.69	33.42	
70620000 PRESTATIONS DE SERVICES 20%		8 196.11	-8 196.11	-100.00	
70621000 COMMISSIONS WEB LIV PDV	5 350.48	6 115.88	-765.40	-12.52	
70622000 COMMISSIONS WEB LIV RELAIS/DOM	27 535.75	35 940.23	-8 404.48	-23.38	
70623000 COMMISSIONS PAY & COLLECT	5 004.37	2 012.42	2 991.95	148.71	
70630000 COM. COMMANDES CLIENTS MAGASIN	3 945.58	3 276.27	669.31	20.45	
70800000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES		707.37	-707.37	-100.00	
	<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>1 854 194.60</b>	<b>1 796 076.41</b>	<b>58 118.19</b>	<b>3.24</b>
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues	20 450.54	13 999.94	6 450.60	46.08	
74000000 SUBVENTIONS	20 450.54	13 999.94	6 450.60	46.08	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	1 279.36	280.83	998.53	355.16	
79140000 TRANSFERT CHGES/PREVOYANC	1 279.36	280.83	998.53	355.16	
Autres produits	253.28	18 835.46	-18 582.18	-98.66	
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT	253.28		253.28	-	
75810000 PDTS DIVERS GESTION COURA		18 835.46	-18 835.46	-100.00	
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 876 177.78</b>	<b>1 829 192.64</b>	<b>46 985.14</b>	<b>2.57</b>
<b>Charges d'exploitation</b>					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres appro.)					
Autres achats et charges externes*	769 681.70	700 513.49	69 168.21	9.87	
60610000 ENERGIE	54 728.02	50 764.37	3 963.65	7.81	
60620000 EAU	1 302.25	746.40	555.85	74.53	
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	7 922.76	14 894.40	-6 971.64	-46.80	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 672.96	2 073.70	5 599.26	269.96	
60650000 FOURNITURES INFORMATIQUES		2 506.58	-2 506.58	-100.00	
60670000 FOURNITURES DECORATIONS		16.16	-16.16	-100.00	
61320000 LOYERS DES LOCAUX	490 017.88	455 787.13	34 230.75	7.51	
61340000 LOCATION MATÉRIEL	15 171.48	18 529.93	-3 358.45	-18.13	
61380000 LOCATIONS DIVERSES	12 863.90	2 836.90	10 027.00	353.44	
61381000 LOCATIONS SNAPSHOT	4 001.81		4 001.81	-	
61410000 CHARGES LOCATIVES	12 051.62	9 463.22	2 588.40	27.36	
61520000 ENTRETIEN IMMEUBLE	21 261.27	12 582.26	8 679.01	68.98	
61560000 MAINTENANCE	12 770.92	9 587.75	3 183.17	33.20	
61580000 INSTALLATION MATERIEL	400.00	45.83	354.17	769.57	
61590000 VERIFICATIONS INSTALLATIONS	1 351.40	1 430.80	-79.40	-5.59	

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
61610000 ASSURANCES VÉHICULES	798.62	784.70	13.92	1.78
61620000 ASSURANCE CONSTRUCTIONS	11 423.36	10 778.72	644.64	5.97
61630000 ASSURANCE SUR PRÊT		871.12	-871.12	-100.00
62110000 PERSONNEL INTÉRIEURE	23 788.33	20 184.85	3 603.48	17.85
62120000 AUTRES SERVICES EXTERIEUR	7 229.17	13 046.59	-5 817.42	-44.59
62140000 PERSONNEL GRP MIS A DISPO	9 995.00	10 027.00	-32.00	-0.32
62200000 COMMISSIONS E-RESERVATIONS		390.88	-390.88	-100.00
62222000 VETIR / AUTRES REMISES	1 601.82	3 066.41	-1 464.59	-47.75
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	21 561.42		21 561.42	-
62262000 HONORAIRES AUTRES	3 000.00	3 000.00		
62263000 HONORAIRES - PS HOLDING		16 000.00	-16 000.00	-100.00
62270000 FRAIS D'ACTES	-1.70	42.74	-44.44	-104.65
62330000 FOIRE- EXPO-ANIMATIONS		160.07	-160.07	-100.00
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	933.39	151.15	782.24	517.88
62341000 CADEAUX PERSONNEL	1 350.00	1 840.41	-490.41	-26.63
62370000 PUBLICITÉ	3 674.26	805.35	2 868.91	356.40
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONNS COURANTS, ...)		70.00	-70.00	-100.00
62410000 TRANSPORT	94.00		94.00	-
62520000 DÉPLACEMENT / KM	5 576.35	344.16	5 232.19	+1 000.00
62530000 DÉPLCT / HOTEL - TRANSPOR	1 265.57	180.00	1 085.57	603.33
62560000 MISSIONS / RESTAURATION	416.49		416.49	-
62571000 CONSOMMATIONS		42.15	-42.15	-100.00
62610000 FRAIS POSTAUX	2 214.27	2 225.16	-10.89	-0.49
62620000 TELEPHONE / INTERNET	5 989.07	3 106.70	2 882.37	92.76
62621000 INTERNET	1 017.29	4 028.78	-3 011.49	-74.76
62700000 FRAIS BANCAIRES	12 474.18	11 692.00	782.18	6.69
62710000 FRAIS BANCAIRES/COMPTE	5 781.78	6 895.25	-1 113.47	-16.14
62740000 COMMISSION CADHOC	2 146.25	3 192.02	-1 045.77	-32.77
62750000 COMMISSIONS SODEXO	535.60	840.85	-305.25	-36.27
62760000 COMMISSIONS EDENRED KADEOS	1 212.63	1 733.26	-520.63	-30.01
62770000 COMMISSIONS CHEQUE VIRE AVENIR	386.61	554.89	-168.28	-30.27
62800000 COTISATIONS PROFESSIONNEL	2 946.67	2 692.85	253.82	9.43
62810000 CONCOURS DIVERS / DIVERTISSEMENT	200.00		200.00	-
62820000 FORMATIONS	555.00		555.00	-
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT		500.00	-500.00	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés	98 232.31	90 722.76	7 509.55	8.28
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 942.42	4 108.93	-1 166.51	-28.40
63130000 FORMAT. CONT/OBLIG.LEGALE	6 149.50	4 763.95	1 385.55	29.09
63300000 DEVELOPPEMENT DU PARITARISME	75.76	577.06	-501.30	-86.83
63511000 CET (CVAE & CFE)	21 219.00	21 615.00	-396.00	-1.83
63512000 TAXE FONCIÈRE	37 088.60	35 945.80	1 142.80	3.18
63513000 CONTRIBUTION HANDICAPÉS	6 444.51	3 144.00	3 300.51	104.99
63516000 CVAE	1 904.00	932.00	972.00	104.29
63580000 AUTRES DROITS	22 408.52	15 523.00	6 885.52	44.36
63781000 CSG DEDUCT		4 113.02	-4 113.02	-100.00
Salaires et traitements	581 816.88	539 954.01	41 862.87	7.75
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	590 923.91	524 090.35	66 833.56	12.75
64112000 RETRAIT.SALAIRES.IP EXO		131.89	-131.89	-100.00
64120000 CONGES PAYES	-20 699.94	2 138.05	-22 837.99	-1 000.00
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	11 592.91		11 592.91	-
64131000 PROVISION PRIMES DIVERSES		10 350.00	-10 350.00	-100.00
64144000 INDEMNITE CHOMAGE PARTIEL		3 243.72	-3 243.72	-100.00
Charges sociales	108 767.79	116 069.69	-7 301.90	-6.29
64510000 URSSAF	83 694.34	58 771.47	24 922.87	42.41
64520000 PRÉVOYANCE CADRE	3 190.92	8 773.42	-5 582.50	-63.63

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
64530000 RETRAITES CADRES ET NON CADRES	18 282.88	18 229.76	53.12	0.29
64540000 ASSEDIC		22 011.85	-22 011.85	-100.00
64560000 MUTUELLE	5 682.76		5 682.76	-
64584000 CHARGES/PROV CONGÃS PAYES	-4 733.51	1 435.85	-6 169.36	-429.67
64750000 MÃDECINE DU TRAVAIL	2 650.40	2 772.00	-121.60	-4.40
64812000 IND. RUPTURE CONVENTIONNE		4 075.34	-4 075.34	-100.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	178 212.00	164 845.69	13 366.31	8.11
68111000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS IN..	666.67	666.68	-0.01	
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS C...	177 545.33	164 179.01	13 366.32	8.14
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	1 878.59	5 404.49	-3 525.90	-65.23
65100000 REDEVANCE	1 202.20	1 191.42	10.78	0.92
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	676.39	3 915.44	-3 239.05	-82.73
65810000 CHARGES DIV GESTION COURA		297.63	-297.63	-100.00
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>1 738 589.27</b>	<b>1 617 510.13</b>	<b>121 079.14</b>	<b>7.49</b>
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>137 588.51</b>	<b>211 682.51</b>	<b>-74 094.00</b>	<b>-35.00</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )				
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	435.87	623.44	-187.57	-30.02
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	435.87	623.44	-187.57	-30.02
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL ( V )</b>	<b>435.87</b>	<b>623.44</b>	<b>-187.57</b>	<b>-30.09</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	6 460.09	3 633.06	2 827.03	77.81
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	6 460.09	3 633.06	2 827.03	77.81
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL ( VI )</b>	<b>6 460.09</b>	<b>3 633.06</b>	<b>2 827.03</b>	<b>77.81</b>
<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>-6 024.22</b>	<b>-3 009.62</b>	<b>-3 014.60</b>	<b>100.17</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV + V - VI )</b>	<b>131 564.29</b>	<b>208 672.89</b>	<b>-77 108.60</b>	<b>-36.95</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	385.00		385.00	-
77180000 Prod.except./oper.gestion	385.00		385.00	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	100 000.00		100 000.00	-
77510000 PRODUITS DES CESSIONS INCORPORELLES CEDEES	10 000.00		10 000.00	-
77520000 PRODUITS DES CESSIONS CORPORELLES CEDEES	90 000.00		90 000.00	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
<b>TOTAL ( VII )</b>	<b>100 385.00</b>		<b>100 385.00</b>	
<b>Charges Exceptionnelles</b>				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation
	31/12/2022	31/12/2021		%
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 442.77	-663.54	9 106.31	-1 000.00
67110000 PÃ?NALITÃ? ET AMENDES		-663.54	663.54	-100.00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPT. S/OP.GESTION	8 442.77		8 442.77	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	201 120.79		201 120.79	-
67510000 VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS INCORPOR...	70 429.16		70 429.16	-
67520000 VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS CORPOREL...	130 691.63		130 691.63	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL ( VIII )</b>	<b>209 563.56</b>	<b>-663.54</b>	<b>210 227.10</b>	<b>-31 682.66</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>-109 178.56</b>	<b>663.54</b>	<b>-109 842.10</b>	<b>-16 553.95</b>
<b>Participations des salariés ( IX )</b>				
<b>Impôts sur les bénéfices ( X )</b>	5 748.00	59 412.00	-53 664.00	-90.33
69510000 IMPÃ?T SUR LES BÃ?NÃ?FICES	5 748.00	59 412.00	-53 664.00	-90.33
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>	<b>1 976 998.65</b>	<b>1 829 816.08</b>	<b>147 182.57</b>	<b>8.04</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>	<b>1 960 360.92</b>	<b>1 679 891.65</b>	<b>280 469.27</b>	<b>16.70</b>
<b>BENEFICE OU PERTE ( TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES )</b>	<b>16 637.73</b>	<b>149 924.43</b>	<b>-133 286.70</b>	<b>-88.90</b>

# Liasse fiscale