

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 498 000		1 498 000	1 500 000		2 000	0.13
Chiffre d'affaires NET	1 498 000		1 498 000	1 500 000		2 000	0.13
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				386		386	100.00
Autres produits			4	9		5	53.06
Total des Produits d'exploitation (I)			1 498 004	1 500 395		2 391	0.16
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			29 570			29 570	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			688 135	912 043		223 908	24.55
Impôts, taxes et versements assimilés			4 257	19 196		14 939	77.83
Salaires et traitements			445 029	149 230		295 799	198.22
Charges sociales			232 297	73 330		158 967	216.78
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 683	2 254		429	19.03
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			116	3		113	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 402 086	1 156 056		246 030	21.28
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			95 919	344 340		248 421	72.14
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		18 136			18 136	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		730 000			730 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		748 136			748 136	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		61 442	31 869		29 574	92.80
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		61 442	31 869		29 574	92.80
2. Résultat financier (V-VI)		686 694	31 869		718 563	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		782 612	312 471		470 142	150.46
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		600	817		217	26.52
Produits exceptionnels sur opérations en capital		101 201			101 201	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		101 801	817		100 984	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		11 985	5 167		6 818	131.96
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		201 200			201 200	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		213 185	5 167		208 018	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		111 384	4 350		107 034	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		12 000	57 770		69 770	120.77
Total des produits (I+III+V+VII)		2 347 941	1 501 212		846 730	56.40
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 664 713	1 250 861		413 852	33.09
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		683 228	250 350		432 878	172.91

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
Installations techniques, matériel et outillage								
Autres immobilisations corporelles	14 083	5 100	8 983	11 666	2 683	23.00		
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	4 705 665		4 705 665	4 604 895	100 770	2.19		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	23 508		23 508	23 508				
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	4 743 255	5 100	4 738 155	4 640 068	98 087	2.11		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	1 572 000		1 572 000	1 536 000	36 000	2.34	
	Autres créances	2 706 184		2 706 184	880 218	1 825 966	207.44	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	269 703		269 703	1 405 527	1 135 824	80.81		
Charges constatées d'avance (3)								
Total III	4 547 887		4 547 887	3 821 745	726 142	19.00		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	9 291 142	5 100	9 286 042	8 461 813	824 229	9.74		

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 451 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	451 000		451 000			
	Réserves						
	Réserve légale	45 100		45 100			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	1 403 970		1 153 620		250 350	21.70
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	683 228		250 350		432 878	172.91	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	2 583 299		1 900 070		683 228	35.96
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	3 008 480		3 568 879		560 399	15.70
	Concours bancaires courants	24 709				24 709	
	Emprunts et dettes financières diverses	1 067 774		1 098 417		30 642	2.79
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 173 237		798 948		374 289	46.85	
Dettes fiscales et sociales	428 542		299 348		129 194	43.16	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	1 000 000		796 150		203 850	25.60	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	6 702 743		6 561 743		141 001	2.15
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	9 286 042		8 461 813		824 229	9.74

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

4 480 334

3 553 262

4M INVESTMENT
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 451 000 euros
Siège social : 217 bis avenue de la République,
3800 EPINAY-SUR-SEINE
833 428 873 RCS BOBIGNY

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 OCTOBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

TROISIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 683 228 € de la manière suivante :

Affectation au compte Report à Nouveau 683 228 €

Le compte Report à Nouveau ressort créditeur de la somme de 2 087 198 € après affectation.

Rappel des dividendes antérieurement distribués :

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

Le Président
Farooq MOHAMMAD

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 9 286 042.18 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 498 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 683 228.39 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 083		
TOTAL	14 083		
Autres participations	4 604 895		301 970
Autres titres immobilisés	23 508		
TOTAL	4 628 403		301 970
TOTAL GENERAL	4 642 485		301 970

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			14 083	14 083
TOTAL			14 083	14 083
Autres participations		201 200	4 705 665	4 705 665
Autres titres immobilisés			23 508	23 508
TOTAL		201 200	4 729 173	4 729 173
TOTAL GENERAL		201 200	4 743 255	4 743 255

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 417	2 683		5 100
TOTAL	2 417	2 683		5 100
TOTAL GENERAL	2 417	2 683		5 100

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	2 683				
TOTAL	2 683				
TOTAL GENERAL	2 683				

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	1 572 000	1 572 000	
Impôts sur les bénéfices	79 875	79 875	
Taxe sur la valeur ajoutée	238 690	238 690	
Divers état et autres collectivités publiques	17 727	17 727	
Groupe et associés	2 158 692	2 158 692	
Débiteurs divers	211 201	211 201	
TOTAL	4 278 184	4 278 184	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	24 709	24 709		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 008 480	786 071	2 158 376	64 034
Fournisseurs et comptes rattachés	1 173 237	1 173 237		
Personnel et comptes rattachés	25 964	25 964		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 426	50 426		
Taxe sur la valeur ajoutée	341 278	341 278		
Autres impôts taxes et assimilés	10 874	10 874		
Groupe et associés	1 067 774	1 067 774		
Autres dettes	1 000 000	1 000 000		
TOTAL	6 702 743	4 480 334	2 158 376	64 034
Emprunts remboursés en cours d'exercice	560 399			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	4 384			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10.0000	45 100			45 100

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	127 727
Total	127 727

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	26 174
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	240 000
Dettes fiscales et sociales	7 000
Autres dettes	300 000
Total	573 174

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

FRS AUDIT
12, rue de Milan
75009 Paris
Membre de la Compagnie
Régionale de Paris

JDL AUDIT
8, rue Serret
75015 Paris
Membre de la Compagnie
Régionale de Paris

4M INVESTMENT

Société par Actions Simplifiée
27bis, avenue de la République
93800 Epinay-sur-seine

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

RAPPORT
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

À l'associé de la société 4M Investment,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 4M Investment relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de le Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

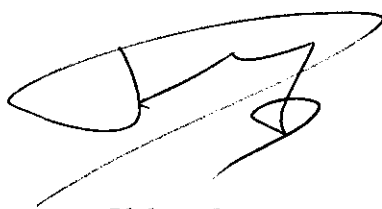
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une


- anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
 - il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
 - il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
 - il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 18 octobre 2023
FRS Audit



Philippe Depoutot
Commissaire aux comptes

Paris, le 18 octobre 2023
JDL Audit



Joëlle Leloup
Commissaire aux comptes

Société 4 M INVESTMENT
217 B AVENUE DE LA REPUBLIQUE

93800 EPINAY SUR SEINE

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à ST CYR SUR LOIRE
Le 05/10/2023

Mathieu TRAVAILLARD
Expert-Comptable

TVL CONSEIL
44 BD CHARLES DE GAULLE

37540 ST CYR SUR LOIRE
09.83.65.11.75

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Société 4 M INVESTMENT
217 B AVENUE DE LA REPUBLIQUE
93800 EPINAY SUR SEINE

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des 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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	9 286 042 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 498 000 Euros
- Résultat net comptable,	683 228 Euros

Fait à ST CYR SUR LOIRE
Le 11/04/2023

Mathieu TRAVAILLARD
Expert-Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	14 083	5 100	8 983	11 666	2 683	23.00	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	4 705 665		4 705 665	4 604 895	100 770	2.19		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	23 508		23 508	23 508				
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	4 743 255	5 100	4 738 155	4 640 068	98 087	2.11		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	1 572 000		1 572 000	1 536 000	36 000	2.34	
	Autres créances	2 706 184		2 706 184	880 218	1 825 966	207.44	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	269 703		269 703	1 405 527	1 135 824	80.81		
Charges constatées d'avance (3)								
Total III	4 547 887		4 547 887	3 821 745	726 142	19.00		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	9 291 142	5 100	9 286 042	8 461 813	824 229	9.74		

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 451 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	451 000		451 000			
	Réserves						
	Réserve légale	45 100		45 100			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	1 403 970		1 153 620		250 350	21.70
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	683 228		250 350		432 878	172.91
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
Total I	2 583 299		1 900 070		683 228	35.96	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	3 008 480		3 568 879		560 399	15.70
	Concours bancaires courants	24 709				24 709	
	Emprunts et dettes financières diverses	1 067 774		1 098 417		30 642	2.79
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 173 237		798 948		374 289	46.85	
Dettes fiscales et sociales	428 542		299 348		129 194	43.16	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 000 000		796 150		203 850	25.60	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
Total IV	6 702 743		6 561 743		141 001	2.15	
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	9 286 042		8 461 813		824 229	9.74	
		4 480 334		3 553 262			

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	18 136		18 136	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	730 000		730 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	748 136		748 136	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	61 442	31 869	29 574	92.80
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	61 442	31 869	29 574	92.80
2. Résultat financier (V-VI)	686 694	31 869	718 563	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	782 612	312 471	470 142	150.46
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	600	817	217	26.52
Produits exceptionnels sur opérations en capital	101 201		101 201	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	101 801	817	100 984	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 985	5 167	6 818	131.96
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	201 200		201 200	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	213 185	5 167	208 018	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	111 384	4 350	107 034	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	12 000	57 770	69 770	120.77
Total des produits (I+III+V+VII)	2 347 941	1 501 212	846 730	56.40
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 664 713	1 250 861	413 852	33.09
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	683 228	250 350	432 878	172.91

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 498 000		1 498 000	1 500 000		2 000	0.13
Chiffre d'affaires NET	1 498 000		1 498 000	1 500 000		2 000	0.13
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				386		386	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4	9		5	53.06
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			1 498 004	1 500 395		2 391	0.16
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			29 570			29 570	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			688 135	912 043		223 908	24.55
Impôts, taxes et versements assimilés			4 257	19 196		14 939	77.83
Salaires et traitements			445 029	149 230		295 799	198.22
Charges sociales			232 297	73 330		158 967	216.78
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 683	2 254		429	19.03
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			116	3		113	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 402 086	1 156 056		246 030	21.28
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			95 919	344 340		248 421	72.14
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 9 286 042.18 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 498 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 683 228.39 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 083		
TOTAL	14 083		
Autres participations	4 604 895		301 970
Autres titres immobilisés	23 508		
TOTAL	4 628 403		301 970
TOTAL GENERAL	4 642 485		301 970

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			14 083	14 083
TOTAL			14 083	14 083
Autres participations		201 200	4 705 665	4 705 665
Autres titres immobilisés			23 508	23 508
TOTAL		201 200	4 729 173	4 729 173
TOTAL GENERAL		201 200	4 743 255	4 743 255

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 417	2 683		5 100
TOTAL	2 417	2 683		5 100
TOTAL GENERAL	2 417	2 683		5 100

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	2 683				
TOTAL	2 683				
TOTAL GENERAL	2 683				

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	1 572 000	1 572 000	
Impôts sur les bénéfices	79 875	79 875	
Taxe sur la valeur ajoutée	238 690	238 690	
Divers état et autres collectivités publiques	17 727	17 727	
Groupe et associés	2 158 692	2 158 692	
Débiteurs divers	211 201	211 201	
TOTAL	4 278 184	4 278 184	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	24 709	24 709		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 008 480	786 071	2 158 376	64 034
Fournisseurs et comptes rattachés	1 173 237	1 173 237		
Personnel et comptes rattachés	25 964	25 964		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 426	50 426		
Taxe sur la valeur ajoutée	341 278	341 278		
Autres impôts taxes et assimilés	10 874	10 874		
Groupe et associés	1 067 774	1 067 774		
Autres dettes	1 000 000	1 000 000		
TOTAL	6 702 743	4 480 334	2 158 376	64 034
Emprunts remboursés en cours d'exercice	560 399			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	4 384			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10.0000	45 100			45 100

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	127 727
Total	127 727

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	26 174
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	240 000
Dettes fiscales et sociales	7 000
Autres dettes	300 000
Total	573 174

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

