

123IMPRIM
Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : 5, rue Barroin, 42000 SAINT-ETIENNE
794 492 447 RCS SAINT ETIENNE

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS
(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : **123IMPRIM**

Forme juridique : société par actions simplifiée

Numéro unique d'identification - (Siren) : 794 492 447 RCS SAINT ETIENNE

Représentée par :

la société FINANCIERE ARTUR KRAMER – par sigle FAK, elle-même représentée par Monsieur Sébastien KRAMER, son directeur général,

agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023

Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

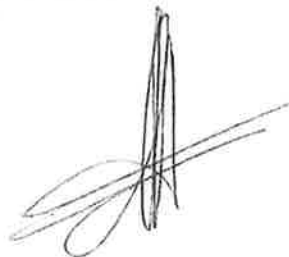
Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Pour FINANCIERE ARTUR KRAMER – FAK
M. Sébastien KRAMER



Certifiée conforme
Le Président

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	961 167	603 212	357 955	368 257
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	2 114	1 856	258	3 419	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	138		138	4 638	
	TOTAL (II)	963 420	605 068	358 352	376 314
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	116 792	4 397	112 394	72 782
	Autres créances	209 277		209 277	238 872
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	236 406		236 406	336 651	
Charges constatées d'avance	83 501		83 501	6 529	
	TOTAL (III)	645 976	4 397	641 578	654 833
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 609 395	609 465	999 930	1 031 147

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

188 550

180 371

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres réserves			
Report à nouveau	105 450	133 159	
Résultat de l'exercice	90 169	(27 709)	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	206 618	116 450
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	119 673	164 146
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 382	4 382
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	592 260	675 880
	Dettes fiscales et sociales	27 589	45 531
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	49 407	24 759	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	793 311	914 697
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	999 930	1 031 147
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	90 168,68	(27 709,44)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	718 458	795 364
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	307	610
(3)	Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables



Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **999 930** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 751 447** euros et un total **charges** de **3 661 279** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **90 169** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Créances et dettes

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Disponibilités

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

Intégration fiscale

La société fait partie du groupe d'intégration fiscale présidé par FAK depuis le 01/10/2018.

La convention d'intégration fiscale prévoit que l'impôt soit réparti selon le principe de neutralité.

La société membre du groupe d'intégration fiscale verse à la société tête de groupe la montant de l'impôt dont elle aurait été redevable en l'absence d'intégration fiscale.

Faits significatifs et événements postérieurs à la clôture

Néant.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraites et indemnités assimilées : 169.00 euros.

Hypothèses retenues :

Date de calcul : 30/09/2023

Taux de progression des salaires : 1 %

Taux actualisation : 3.64 %

Taux de charges sociales moyen : 40 %

Age départ retraite : 65 ans

La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TV 88/90

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	1 605				1 605	
Autres	1 081 381		154 750		274 963	961 167
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 082 986		154 750		276 568	961 167
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	12 704		2 582		13 172	2 114
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 704		2 582		13 172	2 114
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	4 638		4 630		9 130	138
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 638		4 630		9 130	138
TOTAL	1 100 328		161 962		298 870	963 420

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 605		1 605	
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	713 124	165 051	274 963	603 212
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	714 729	165 051	276 568	603 212
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	9 285	2 168	9 598	1 856
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 285	2 168	9 598	1 856	
TOTAL		724 014	167 219	286 165	605 068

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		4 397		4 397
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		4 397		4 397
TOTAL GENERAL			4 397		4 397
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		4 397		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	138		138
	Clients douteux ou litigieux	5 277	5 277	
	Autres créances clients	111 515	111 515	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 256	6 256	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	188 550		188 550
	Débiteurs divers	14 471	14 471	
Charges constatées d'avances	83 501	83 501		
TOTAL DES CREANCES	409 707	221 019	188 688	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	188 550			

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	307	307		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	119 366	44 513	74 854	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	592 260	592 260		
	Personnel et comptes rattachés	6 489	6 489		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 888	14 888		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 762	3 762		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 450	2 450		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 382	4 382		
	Autres dettes	49 407	49 407		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	793 311	718 458	74 854		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	44 159				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	10,0000	10 000,00

Effectif moyen

30/09/2023

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	30/09/2023	
	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures	1	
Professions intermédiaires		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	3	

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/09/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2023
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	133 159	(27 709)			105 450
Résultat de l'exercice	(27 709)	27 709		90 169	90 169
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	116 450			90 169	206 618

Date de l'assemblée générale 31/03/2023

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 116 450

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 116 450

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 90 169

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

PGE : garantie reçue de l'état à hauteur de 90 % du montant emprunté

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :

- Les dirigeants
- Les filiales
- Les participations
- Les autres entreprises liées

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	30/09/2023	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
8 016			
Autres créances			
187 166			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
506 727			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
8 379			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Produits à recevoir		4 800
Autres créances clients		4 800
<i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	<i>4 800</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Charges à payer		22 372
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		339
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	32	
<i>FRAIS BANCAIRES A PAYER</i>	307	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 797
<i>FNP FACTURES NON PARVENUES</i>	12 797	
Dettes fiscales et sociales		9 236
<i>PERSONNEL-CONGES PAYES</i>	5 695	
<i>ORGANISMES-CH SOCIALES S/CONGES PAYES</i>	1 467	
<i>ETAT-CHARGES A PAYER</i>	2 001	
<i>TAXE APPRENTISSAGE A PAYER</i>	73	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			83 501
Loyers + provision charges		83 501	
Licence d'utilisation de logiciel			
Maintenance			
Assurance			
Mailing			
Traitement informatique			
Médecine du travail			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			83 501

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--