

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brev ets droits similaires	28 860	13 362	15 498	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage inclus.	1 303	1 303		
	Autres immobilisations corporelles	254 873	136 837	118 036	115 317
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 552		3 552	3 552
	TOTAL (II)	288 602	151 501	137 101	118 884
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	230 340	3 421	226 920	283 462
	Autres créances	5 528		5 528	35 662
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	359 214		359 214	390 644
	Charges constatées d'avance	4 131		4 131	4 611
	TOTAL (III)	599 214	3 421	595 793	714 378
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		887 816	154 922	732 894	833 262

(1) dont droit au bail

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

3 552

3 552

(3) dont créances à plus d'un an

Mission de Présentation des Comptes

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	7 500	7 500
	RESERVES		
	Réserve légale	750	750
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	178 664	179 524
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	165 119	154 139
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	352 033	341 914
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)	85 311	145 225
	Emprunts et dettes financières divers (3)	19 076	18 221
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 853	137 512
	Dettes fiscales et sociales	225 521	183 270
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	7 101	7 120
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	380 862	491 349
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	732 894	833 262
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	165 118,96	154 139,44
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	355 726	406 066
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

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 **732 894** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 184 254** euros et un total **charges** de **2 019 135** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **165 119** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

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.

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

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	12 860		16 000			28 860
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 860		16 000			28 860
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 303					1 303
	Instal., agencement, aménagement divers	29 765				5 143	24 621
	Matériel de transport	188 834		42 891		5 583	226 141
	Matériel de bureau, mobilier	3 504		1 871		1 265	4 110
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	223 406		44 762		11 992	256 175
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 552					3 552
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 567					3 567
TOTAL		239 833		60 762		11 992	288 602

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	12 860	502		13 362
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 860	502		13 362
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 303			1 303
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	17 463	3 466	5 143	15 786
	Matériel de transport	86 440	38 174	5 583	119 031
	Matériel de bureau, mobilier	2 883	402	1 265	2 020
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	108 089	42 043	11 992	138 140
TOTAL		120 949	42 544	11 992	151 501

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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 Agencet 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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2022
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES					
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 { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	3 268	856	703		3 421
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 268	856	703		3 421
TOTAL GENERAL		3 268	856	703		3 421
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			856	703		
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

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 552	3 552	
	Clients douteux ou litigieux	3 740	3 740	
	Autres créances clients	226 600	226 600	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	300	300	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 228	5 228	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	4 131	4 131	
TOTAL DES CREANCES		243 551	243 551	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	85 311	60 175	25 136	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	19 076	19 076		
	Fournisseurs et comptes rattachés	43 853	43 853		
	Personnel et comptes rattachés	102 729	102 729		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 690	65 690		
	Impôts sur les bénéfices	26 833	26 833		
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 832	25 832		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 437	4 437		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	7 101	7 101		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		380 862	355 726	25 136	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		59 895			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		300
Autres créances		300
SALAIRES NEGATIFS	300	

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		132 520
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		28
INTÉRÊTS COURUS SUR EMPRUNT	28	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 733
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	11 733	
Dettes fiscales et sociales		120 759
DETTES PROV.CONGES A PAYER	90 666	
PERSONNEL-CH.A PAYER-HEURES MODULATIONS	2 208	
PROVISION CH.SOC./CONGES PAYES	12 693	
ORG.SOC.-CH.A PAYER-H MODULATION	309	
COTISATIONS TAXE APPRENTISSAGE	5 061	
COTISATIONS FORMATION	6 049	
TAXE CFE CVAE	3 066	
TVS A PAYER	706	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		4 131	4 131
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 131

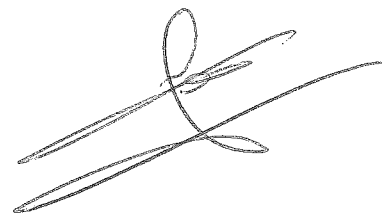
Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		60,00	125,0000	7 500,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		60,00	125,0000	7 500,00

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2022		31/12/2021
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	2 156 913		2 102 435
	Montant net du chiffre d'affaires	2 156 913		2 102 435
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		18 486	41 340
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		901	3 149
	Autres produits		3 820	424
	Total des produits d'exploitation (1)		2 180 119	2 147 349
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		410 196	452 832
	Impôts, taxes et versements assimilés		35 917	32 010
	Salaires et traitements		1 228 114	1 208 912
	Charges sociales du personnel		149 042	127 077
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		42 544	32 784
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations		856	897
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		102 587	89 412
	Total des charges d'exploitation (2)		1 969 255	1 943 924
RESULTAT D'EXPLOITATION			210 864	203 425

CERTIFIE CONFORME



Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		210 864	203 425
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	134	481
	Total des produits financiers	134	481
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 600	2 006
	Total des charges financières	1 600	2 006
RESULTAT FINANCIER		(1 466)	(1 525)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		209 399	201 900
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	4 000	2 417
	Total des produits exceptionnels	4 000	2 417
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	497	182
	Total des charges exceptionnelles	497	182
RESULTAT EXCEPTIONNEL		3 503	2 235
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		47 783	49 995
TOTAL DES PRODUITS		2 184 254	2 150 246
TOTAL DES CHARGES		2 019 135	1 996 107
RESULTAT DE L'EXERCICE		165 119	154 139
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Mission de Présentation des Comptes