

Joël CHAULET

✓ Certified by ysign

CERTIFIE CONFORME EN MA QUALITE D'ASSOCIE

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		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	1 400,00	1 400,00		
	Fonds commercial (1)	95 546,00	8 706,40	86 839,60	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 164,32	2 164,32		
	Autres immobilisations corporelles	67 015,61	40 702,98	26 312,63	32 288,63
	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	28 648,00		28 648,00	22 267,00
	Autres immobilisations financières	3 110,00		3 110,00	2 010,00
TOTAL (II)		197 883,93	52 973,70	144 910,23	56 565,63
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	330 644,54	9 873,66	320 770,88	293 287,08
	Autres créances	14 979,97		14 979,97	14 582,39
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	410 760,04		410 760,04	313 707,95
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 460,27		1 460,27	431,78
	TOTAL (III)	757 844,82	9 873,66	747 971,16	622 009,20
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		955 728,75	62 847,36	892 881,39	678 574,83

(1) dont droit au bail

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

1 100,00

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	2 000,00	2 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	200,00	200,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	768,90	435,48
	Résultat de l'exercice	152 518,56	127 333,42
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	155 487,46	129 968,90
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)	100 000,00	
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 334,84	77 291,51
	Dettes fiscales et sociales	550 701,09	413 008,76
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	12 358,00	58 305,66
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	737 393,93	548 605,93
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	892 881,39	678 574,83
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		152 518,56	127 333,42
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		737 393,93	548 605,93
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(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 définies par le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **892 881 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 928 286 euros** et un total **charges** de **2 775 767 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **152 519 euros**.

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

Logiciels	de 1 à 3 ans
Installations, agencements	de 5 à 10 ans
Matériel et outillage	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau& informatique	de 3 à 10 ans
Mobilier	10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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 ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Effort construction

La cotisation est supportée sous la forme de prêts consentis par la société.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		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	1 400,00		95 546,00			96 946,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 400,00		95 546,00			96 946,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 164,32					2 164,32
	Instal., agencement, aménagement divers	35 960,91					35 960,91
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	30 474,71		579,99			31 054,70
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		68 599,94		579,99			69 179,93
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	24 277,00		11 131,00		3 650,00	31 758,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 277,00		11 131,00		3 650,00	31 758,00
TOTAL		94 276,94		107 256,99		3 650,00	197 883,93

Amortissements

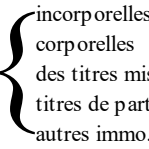
Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial		8 706,40		8 706,40
	Autres immobilisations incorporelles	1 400,00			1 400,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 400,00	8 706,40		10 106,40
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 164,32			2 164,32
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	11 365,97	3 485,09		14 851,06
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	22 781,02	3 070,90		25 851,92
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 311,31	6 555,99		42 867,30
TOTAL		37 711,31	15 262,39		52 973,70

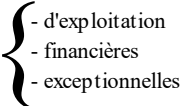
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTES	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 REGLEMEENTES				
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 				
	Sur stocks et en-cours	7 752,98	9 873,66	7 752,98	9 873,66
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	7 752,98	9 873,66	7 752,98	9 873,66
TOTAL GENERAL		7 752,98	9 873,66	7 752,98	9 873,66

Dont dotations et reprises		9 873,66	7 752,98	
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

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	28 648,00		28 648,00
	Autres immobilisations financières	3 110,00		3 110,00
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	330 644,54	330 644,54	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	994,52	994,52	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 266,89	11 266,89	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	196,31	196,31	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 522,25	2 522,25	
	Charges constatées d'avances	1 460,27	1 460,27	
	TOTAL DES CREANCES	378 842,78	347 084,78	31 758,00
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		10 031,00		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		3 650,00		
(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 ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	100 000,00	100 000,00		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	74 334,84	74 334,84		
	Personnel et comptes rattachés	392 205,31	392 205,31		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	128 369,82	128 369,82		
	Impôts sur les bénéfices	7 570,00	7 570,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	17 708,13	17 708,13		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 847,83	4 847,83		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	12 358,00	12 358,00		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	737 393,93	737 393,93		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		100 000,00			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		20,00	100,0000	2 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		20,00	100,0000	2 000,00

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		363 461
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		58 451
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>58 451</i>	
Dettes fiscales et sociales		305 011
<i>PROVISIONS POUR CONGES PAYES</i>	<i>155 883</i>	
<i>PRIME A PAYER</i>	<i>31 724</i>	
<i>PARTICIPATION A PAYER</i>	<i>63 902</i>	
<i>CH. SOC. S/ CP</i>	<i>21 701</i>	
<i>CS / PRIME A PAYER</i>	<i>14 276</i>	
<i>TA - FORMATION PRO. CONTINUE</i>	<i>15 637</i>	
<i>ETAT-CHARGES A PAYER</i>	<i>1 888</i>	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		196
Autres créances		196
<i>ETAT - ACTIVITE PARTIELLE</i>	<i>196</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION ASSURANCE + TELEPHONIE		1 460	1 460
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 460

--