



Son - Lumière - Structure - Vidéo
7 chemin des libellules
95800 Courdimanche

A Courdimanche, le 27 mai 2023

Société à responsabilité limitée 48 Volts
Au capital de 7000.00 €
Siège social : 7 chemin des libellules, 95800 Courdimanche
801 880 055 R.C.S. Pontoise

Procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire annuelle des associés du 27 mai 2023

L'an deux mille vingt-trois,
Le samedi 27 mai,
A 18 heures.

Les associés de la société 48 Volts, SARL au capital de 7000 euros divisés en 70 parts sociales, dont le siège social est à Courdimanche, se sont réunis audit siège sur convocation qui leur a été adressée individuellement, par lettre recommandée avec accusé de réception, par la gérance. L'assemblée est présidée par M. PAPAZOGLU Nicolas.

Sont présents :

- M. PAPAZOGLU Nicolas, propriétaire de 30 parts sociales, numérotées de 1 à 30;
- M. JEGU Sébastien, propriétaire de 30 parts sociales, numérotées de 31 à 60;
- Mme MICHAUD Christine, propriétaire de 10 parts sociales, numérotées de 61 à 70;

Soit au total 3 associés présents ou représentés, totalisant 70 parts.

Le président constate que l'assemblée est valablement constituée et déclare qu'elle peut délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

Le président rappelle que l'ordre du jour est le suivant :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Affectation des bénéfices
- Pouvoirs pour les formalités

Le président dépose sur le bureau les documents suivants :

- les statuts de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ainsi que l'inventaire,
- le rapport de la gérance,

Le président déclare que les documents requis ont été adressés aux associés quinze jours avant la date de la présente assemblée et que ceux-ci ont pu exercer leur droit de communication et d'information dans les conditions prévues par la loi. Les associés lui donnent acte de cette déclaration.

Le président donne ensuite lecture des rapports ci-dessus mentionnés.

48 Volts, SARL au capital de 7 000 € – 7 chemin des libellules - 95800 Courdimanche
Téléphone : 06 09 28 15 36 – RCS 801 880 055

Il déclare la discussion ouverte : après de brèves discussions précisant certains points, personne ne demandant plus la parole, le président met aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour :

Première résolution

L'assemblée, après avoir entendu lecture du rapport de gestion, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

En conséquence, l'assemblée donne quitus à la gérance pour sa gestion au cours dudit exercice. Cette résolution mise au voix est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution

Les associés décident d'affecter les bénéfices de l'exercice clos le 31 décembre 2022 de la manière suivante : report à nouveau.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution

L'assemblée donne tous pouvoirs à M. PAPAZOGLOU Nicolas pour effectuer les formalités de publicité afférentes aux décisions ci-dessus adoptées.

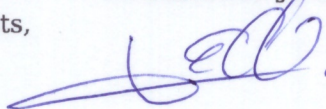
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par la gérance.

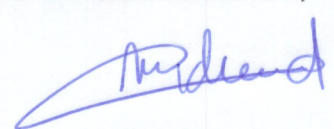
M. Nicolas PAPAZOGLOU,
Gérant de la société 48 Volts,



M. Sebastien JEGU,



Mme Christine MICHAUD,





COMPTES ANNUELS

48 VOLTS

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

Bilan au 31/12/2022

7 CHEMIN DES LIBELLULES
95800 COURDIMANCHE

SIRET : 80188005500018
NAF : 9002Z



Sommaire

Sommaire 1

(NP 2300) - Attestation sans observation 2

Bilan Actif 3

Bilan Passif 4

Compte de résultat 5

Compte de résultat (Suite) 6

Bilan Actif Détaillé 7

Bilan Passif Détaillé 9

Compte de résultat Détaillé 11

Règles et méthodes comptables I 14

Règles et méthodes comptables II 15

Etat des créances 16

Etat des dettes 17

Chiffres significatifs 18

Soldes Intermédiaires de Gestion 19

Capacité d'autofinancement 20

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **48 VOLTS** relatifs à la période du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 112 041 €
- Chiffre d'affaires : 95 646 €
- Résultat net comptable : 4 457 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PONTOISE

Le 20/04/2023

MONKAM ELIANOR

Expert-Comptable

Bilan

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	69 983	63 078	6 905	6 128
Autres immobilisations corporelles	14 108	11 746	2 362	3 037
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1		1	1
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 100		1 100	1 100
ACTIF IMMOBILISÉ	85 192	74 824	10 368	10 265
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 389		1 389	3 481
Créances				
Clients et comptes rattachés	15 957		15 957	20 864
Autres	70 631		70 631	56 682
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	13 697		13 697	21 254
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	101 673		101 673	102 281
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	186 865	74 824	112 041	112 546

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/01/2022	Du 01/01/2021
		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres			
Capital social ou individuel	(dont versé)	7 000	7 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
	- Légale	700	700
Réserves :	- Statutaires ou contractuelles		
	- Réglementées		
	- Autres		
Report à nouveau		42 131	20 728
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		4 457	21 404
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		54 289	49 831
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour :	- Risques		
	- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes :	- Au près des établissements de crédit		
	- Financières diverses	44 345	54 350
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	- Fournisseurs et comptes rattachés	10 421	2 205
Dettes :	- Fiscales et sociales	2 986	6 159
	- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
EMPRUNTS ET DETTES		57 753	62 715
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		112 041	112 546

Compte de résultat

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	54 947		54 947	15 908
Production vendue :				
- De biens				
- De services	40 699		40 699	44 028
Chiffre d'affaires net	95 646		95 646	59 936
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				22 667
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			8	
PRODUITS D'EXPLOITATION			95 653	82 603
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			69 817	39 447
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			451	386
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			21 216	16 692
Impôts, taxes et versements assimilés			668	605
Salaires et traitements				
Charges sociales			103	103
- Amortissements sur immobilisations			2 729	4 231
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			94 984	61 464
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			669	21 139
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			669	21 139

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		35
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		35
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		-35
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-3 788	-300
TOTAL DES PRODUITS	95 653	82 603
TOTAL DES CHARGES	91 196	61 199
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	4 457	21 404

Détails de comptes

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	6 904.87	6 127.82	777.05	12.68
215000 Installations techniques, matériels et outillage industriels	1 354.42	1 354.42		
215400 Matériel industriel	68 628.33	65 796.09	2 832.24	4.30
281500 Amortissements Installations techniques, matériel et outillage industriels	-392.78	-121.90	-270.88	-222.13
281540 Amort.matériel industriel	-62 685.10	-60 900.79	-1 784.31	-2.93
Autres immobilisations corporelles	2 362.46	3 036.63	-674.17	-22.23
218100 Installations générales, agencements, aménagements divers	6 741.61	6 741.61		
218200 Matériel de transport	7 366.67	7 366.67		
218300 Matériel de bureau et matériel informatique		1 185.18	-1 185.18	-100.00
281810 Amort.laai divers	-4 379.15	-3 704.98	-674.17	-18.19
281820 Amort.matériel transport	-7 366.67	-7 366.67		
281830 Amort.mat.bureau et info.		-1 185.18	1 185.18	-100.00
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1.00	1.00		
261000 Titres de participation	1.00	1.00		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 100.00	1 100.00		
275000 Dépôts et cautionnements versés	1 100.00	1 100.00		
ACTIF IMMOBILISÉ	10 368.33	10 265.45	102.88	1.00
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	1 388.60	3 481.40	-2 092.80	-60.10
409100 Fournisseurs Avances et acomptes versés sur commandes	1 388.60	3 481.40	-2 092.80	-60.10

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Créances				
Clients et comptes rattachés	15 956.72	20 863.66	-4 906.94	-23.52
411000 Clients	13 488.70	18 395.64	-4 906.94	-26.67
416000 Clients douteux ou litigieux	2 468.02	2 468.02		
Autres	70 630.71	56 681.79	13 948.92	24.61
401000 Fournisseurs	92.27	203.87	-111.60	-54.90
444000 État Impôts sur les bénéfices	4 088.00	300.00	3 788.00	+1 000.00
445600 Taxes sur le chiffre d'affaires déductibles	639.22		639.22	-
445620 T.V.A. sur immobilisations	566.45	555.15	11.30	1.98
445670 Crédit de T.V.A. à reporter	192.00		192.00	-
445800 Taxes sur le chiffre d'affaires à régulariser ou en attente	430.00		430.00	-
455003 CC CGS	64 622.77	55 622.77	9 000.00	16.18
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	13 696.92	21 254.08	-7 557.16	-35.56
512000 Banques	13 696.92	21 254.08	-7 557.16	-35.56
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	101 672.95	102 280.93	-607.98	-0.59
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	112 041.28	112 546.38	-505.10	-0.45

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		

Capitaux propres

Capital social ou individuel dont versé :	7 000	7 000.00	7 000.00	
101300 Capital souscrit appelé, versé		7 000.00	7 000.00	
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale		700.00	700.00	
106100 Réserve légale		700.00	700.00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	42 131.45	20 727.60	21 403.85	103.26
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	42 131.45	20 727.60	21 403.85	103.26
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 457.07	21 403.85	-16 946.78	-79.18
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				

CAPITAUX PROPRES	54 288.52	49 831.45	4 457.07	8.94
-------------------------	------------------	------------------	-----------------	-------------

Autres fonds propres

Produits des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées
Autres

AUTRES FONDS PROPRES				
-----------------------------	--	--	--	--

Provisions pour risques et charges

Provisions pour risques
Provisions pour charges

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
---	--	--	--	--

Emprunts et dettes

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	44 345.42	54 350.02	-10 004.60	-18.41
455000 CC NICOLAS PAPAZOGLU	34 905.17	34 909.77	-4.60	-0.01
455001 CC SEBASTIEN JEGU	9 440.25	19 440.25	-10 000.00	-51.44
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 420.88	2 205.42	8 215.46	372.61
401000 Fournisseurs	10 420.88	2 205.42	8 215.46	372.61
Dettes fiscales et sociales	2 986.46	6 159.49	-3 173.03	-51.52
445500 Taxes sur le chiffre d'affaires à décaisser	387.00	920.00	-533.00	-57.93
445600 Taxes sur le chiffre d'affaires déductibles		1 342.96	-1 342.96	-100.00
445740 T.V.A. collectée sur encaissements	2 599.46	2 546.53	52.93	2.04
445800 Taxes sur le chiffre d'affaires à régulariser ou en attente		1 350.00	-1 350.00	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES	57 752.76	62 714.93	-4 962.17	-7.91
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	112 041.28	112 546.38	-505.10	-0.45

Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	54 946.89	15 908.13	39 038.76	245.40
707000 Ventes de marchandises	54 946.89	15 908.13	39 038.76	245.40
Production vendue de biens				
Production vendue de services	40 698.96	44 027.78	-3 328.82	-7.56
706000 Prestations de services	40 698.96	44 027.78	-3 328.82	-7.56
Chiffre d'affaires net	95 645.85	59 935.91	35 709.94	59.58
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues		22 667.00	-22 667.00	-100.00
741000 Fonds de solidarité		22 667.00	-22 667.00	-100.00
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits	7.61	0.10	7.51	-
758000 Produits divers de gestion courante	7.61	0.10	7.51	-
PRODUITS D'EXPLOITATION	95 653.46	82 603.01	13 050.45	15.80
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	69 817.40	39 447.23	30 370.17	76.99
607000 Achats de marchandises	64 467.24	36 306.02	28 161.22	77.57
607900 Achats de marchandises intracom	5 350.16	3 141.21	2 208.95	70.33
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	450.89	386.12	64.77	16.84
602210 Achats Combustibles	450.89	386.12	64.77	16.84
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	21 215.55	16 691.54	4 524.01	27.10
606300 Achats Fournitures d'entretien et de petit équipement	1 405.56	400.58	1 004.98	250.62
606400 Achats Fournitures administratives		78.43	-78.43	-100.00
613200 Locations immobilières	6 600.00	6 600.00		
613500 Locations mobilières	2 440.20		2 440.20	-
613700 Locations diverses	129.52	1 388.32	-1 258.80	-90.63
614000 Charges locatives et de copropriété	420.00	480.00	-60.00	-12.50
615000 Entretien et réparations	2 177.27		2 177.27	-
615500 Entretien et réparations sur biens mobiliers	2 660.34	2 586.73	73.61	2.82
616000 Primes d'assurances	3 491.99	3 388.97	103.02	3.04
618000 Divers	40.83		40.83	-
622600 Honoraires	1 390.00	1 356.00	34.00	2.51
627000 Services bancaires et assimilés	459.84	412.51	47.33	11.38
Impôts, taxes et versements assimilés	668.00	605.00	63.00	10.41
635110 Contribution économique territoriale	512.00	509.00	3.00	0.59
635120 Taxes foncières	156.00	96.00	60.00	62.50
Salaires et traitements				
Charges sociales	103.00	103.00		
647500 Médecine du travail, pharmacie	103.00	103.00		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 729.36	4 231.27	-1 501.91	-35.50
681120 Dotations aux amortissements sur Immobilisations corporelles	2 729.36	4 231.27	-1 501.91	-35.50
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	0.19		0.19	

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
658000 Charges diverses de gestion courante	0.19		0.19	
CHARGES D'EXPLOITATION	94 984.39	61 464.16	33 520.23	54.54

* Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

RÉSULTAT D'EXPLOITATION	669.07	21 138.85	-20 469.78	-96.83
--------------------------------	---------------	------------------	-------------------	---------------

Bénéfice attribué ou perte transférée

Perte supportée ou bénéfice transféré

Produits financiers

- Produits financiers de participation
- Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé
- Autres intérêts et produits assimilés
- Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges
- Différences positives de change
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement

PRODUITS FINANCIERS				
----------------------------	--	--	--	--

Charges financières

- Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.
- Intérêts et charges assimilées
- Différences négatives de change
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	669.07	21 138.85	-20 469.78	-96.83

Produits exceptionnels

- Produits exceptionnels sur opérations de gestion
- Produits exceptionnels sur opérations en capital
- Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges

PRODUITS EXCEPTIONNELS				
-------------------------------	--	--	--	--

Charges exceptionnelles

- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion
 - 671200 Pénalités, amendes fiscales et pénales
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital
- Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.

CHARGES EXCEPTIONNELLES		35.00	-35.00	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		-35.00	35.00	-100.00

Participation des salariés

- Impôts sur les bénéfices
 - 695000 Impôts sur les bénéfices

TOTAL DES PRODUITS	95 653.46	82 603.01	13 050.45	15.80
TOTAL DES CHARGES	91 196.39	61 199.16	29 997.23	49.02

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	4 457.07	21 403.85	-16 946.78	-79.18

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 112 041 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 4 457 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 états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

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

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est 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 sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 100		1 100
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	2 468	2 468	
Autres créances clients	13 489	13 489	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	4 088	4 088	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 828	1 828	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	64 623	64 623	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	92	92	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	87 687	86 587	1 100

(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

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	10 421	10 421		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 986	2 986		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	44 345	44 345		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	57 753	57 753		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

Commentaires : néant

Etats de gestion

Chiffres significatifs

Éléments de rentabilité	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Chiffre d'affaires	95 646	59 936	44 489
Marge commerciale	-14 871	-23 539	-201
Marge globale	25 378	20 103	27 464
Charges externes (1)	21 216	16 692	16 503
Valeur ajoutée (1)	4 162	3 411	10 961
Excédent brut d'exploitation (1)	3 391	25 370	22 576
Amortissement, dépréciation et provision d'exploitation (1)	2 729	4 231	5 516
Résultat d'exploitation (1)	669	21 139	17 083
Résultat financier (1)			
Résultat courant (1)	669	21 139	17 083
Résultat net	4 457	21 404	17 533

Éléments financiers	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capacité d'autofinancement	7 186	25 635	23 049
Fonds de roulement	88 266	93 916	74 650
Besoin en fonds de roulement	74 569	72 662	67 619
Trésorerie (2)	13 697	21 254	7 031
Distribution dividendes exercice			
Prélèvements exploitant exercice			

Ratios	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Rotation stock approvisionnements			
Rotation stock produits finis			
Crédits clients (3)	51	106	139
Crédits fournisseurs (3)	36	12	10
Solvabilité à court terme	100 284	98 800	78 641
Autonomie financière	0.48	0.44	0.31

Renvois :

Éléments de rentabilité : Les transferts de charges sont pris en compte globalement au niveau du résultat d'exploitation.

(1) Crédit-bail : Les redevances de crédit bail sont retraitées pour distinguer la part relative aux dotations aux amortissements et la part relative aux charges financières.

(2) Effets escomptés non échus sont inclus dans les calculs.

(3) TVA déductible et collectée sont incluses dans les calculs.

Commentaires : néant

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion		Au 31/12/2022		Au 31/12/2021	
* Ventes de marchandises		54 947	100.00	15 908	100.00
- Coût direct d'achat		69 817	127.06	39 447	247.97
+/- Variation du stock de marchandises					
Marge commerciale	I	-14 871	-27.06	-23 539	-147.97
- Vendue		40 699	42.55	44 028	73.46
+ Production :					
- Stockée					
- Immobilisée					
Production de l'exercice		40 699	42.55	44 028	73.46
- Matières premières et approvisionnements consommés		451	1.11	386	0.88
- Sous-traitance directe					
Marge brute sur production	II	40 248	98.89	43 642	99.12
Marge brute globale	(I + II)	25 378	26.53	20 103	33.54
- Services extérieurs et autres charges externes		21 216	22.18	16 692	27.85
Valeur ajoutée produite		4 162	4.35	3 411	5.69
+ Subventions d'exploitation				22 667	37.82
- Impôts, taxes et versements assimilés		668	0.70	605	1.01
- Salaires et traitements					
- Charges sociales		103	0.11	103	0.17
Excédent brut d'exploitation		3 391	3.55	25 370	42.33
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations		2 729	2.85	4 231	7.06
- Sur immobilisations					
- Dotations aux provisions :					
- Sur actif circulant					
- Pour risques et charges					
+ Autres produits de gestion courante		8	0.01		
- Autres charges de gestion courante					
+ Transferts de charges d'exploitation					
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)		669	0.70	21 139	35.27
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)					
+ Produits financiers de participation					
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés					
+ Reprises sur provisions financières					
+ Différences positives de change					
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilées					
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Résultat courant avant impôts		669	0.70	21 139	35.27
+ Produits exceptionnels	- De gestion				
+ sur opérations :	- En capital				
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles	- De gestion			35	0.06
- sur opérations :	- En capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Résultat exceptionnel				-35	-0.06
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôts sur les bénéfices		-3 788	-3.96	-300	-0.50
Résultat net comptable		4 457	4.66	21 404	35.71

Capacité d'autofinancement

	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Variation
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	%
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	3 391	25 370	-86.63
+ Transferts de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	8		7 510.00
- Autres charges d'exploitation			
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers			
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières			
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels			
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles		35	-100.00
+ Valeur comptable des immobilisations cédées			
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	-3 788	-300	1 162.67
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	7 186	25 635	-71.97
RÉSULTAT NET COMPTABLE	4 457	21 404	-79.18
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 729	4 231	-35.50
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- Résultat sur cession des éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	7 186	25 635	-71.97

Commentaires : néant