

**178 FAUBOURG**  
Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros  
Siège social : 37 rue Meslay 75003 PARIS  
RCS PARIS 824 373 054

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

**DÉCISION DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 JUIN 2023**

**DEUXIÈME DÉCISION**

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice de 34 309,17 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	34 309,17 €
Report à nouveau	29 710,32 €
	-----
	64 019,49 €

Affectation :

A la réserve facultative	55 200,00 €
Au report à nouveau	8 819,49 €
	-----
	64 019,49 €

Pour répondre aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée unique prend acte de l'absence de dividendes versés depuis la constitution de la société.

Certifié conforme  
La Gérance





***Cabinet Sarech Ile de France***  
SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

**SARL 178 FAUBOURG**  
**37 rue Meslay**  
**75003 PARIS**

+++++++

**COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE DU 01.01.2022 AU 31.12.2022**

Certifiés conforme  
La gérance

## BILAN ACTIF

		Exercice N, clos le :		31/12/2022	31/12/2021	
		Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
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				
		Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions	259 725	25 167	234 558	241 582
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				
		Autres immobilisations corporelles	33 423	1 607	31 816	36 879
		Immobilisations en-cours				
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations				
Créances rattachées à des participations						
T.I.A.P						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>Total (II)</b>		<b>293 148</b>	<b>26 774</b>	<b>266 374</b>	<b>278 460</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	1 279 822		1 279 822	1 279 822
	Avances et acomptes versés					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	11 506		11 506	2 504
		Autres créances (3)	1 007		1 007	1 272
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres : )				
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		38 972		38 972	55 500	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		2 303		2 303	1 012
	<b>Total (III)</b>		<b>1 333 610</b>		<b>1 333 610</b>	<b>1 340 110</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement d'obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		<b>1 626 758</b>	<b>26 774</b>	<b>1 599 984</b>	<b>1 618 571</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	
Clause de réserve de propriété		Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

## BILAN PASSIF

		31/12/2022	31/12/2021
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) ( Dont versé : 1 000 )	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence : )		
	Réserve légale (3)	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (3) ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours )		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants )	150 000	100 000
	Report à nouveau	29 710	12 686
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>34 309</b>	<b>67 025</b>
	Subventions d'investissement		
Provisions réglementées			
<b>Total (I)</b>		<b>215 119</b>	<b>180 810</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total (II)</b>			
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total (III)</b>		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	642 125	739 771
	Emprunts et dettes financières divers ( Dont emprunts participatifs )	480 000	680 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 600	6 148
	Dettes fiscales et sociales	6 139	11 842
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	250 000	
Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)		
<b>Total (IV)</b>		<b>1 384 864</b>	<b>1 437 760</b>
Ecarts de conversion passif (V)			
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>		<b>1 599 984</b>	<b>1 618 571</b>
<b>Renvois</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
	(2) Dont		
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
	Ecart de réévaluation libre		
	Réserve de réévaluation (1976)		
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	842 261	796 384	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			

## COMPTES DE RESULTAT

				31/12/2022	31/12/2021	
<b>Nombre de mois de la période</b>				12	12	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>1 - France</b>	<b>2 - Exportation</b>	<b>Total</b>	<b>Total</b>
	Ventes de marchandises					1 330 000
	Production vendue	biens				
		services	179 842		179 842	105 975
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)</b>		179 842		179 842	1 435 975
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation					19 462
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					4 605	
Autres produits (1) (11)				0	0	
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				<b>179 842</b>	<b>1 460 042</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					1 286 254
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				68 747	63 465
	Impôts, taxes et versements assimilés				7 755	6 010
	Salaires et traitements				37 400	
	Charges sociales (10)					
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				9 821	9 480
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)					
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				<b>123 723</b>	<b>1 365 210</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				<b>56 119</b>	<b>94 833</b>	
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>						
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)			9 329	12 024	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>				<b>9 329</b>	<b>12 024</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				<b>-9 329</b>	<b>-12 024</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>				<b>46 790</b>	<b>82 809</b>	

## COMPTES DE RESULTAT

		31/12/2022	31/12/2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 700	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>7 700</b>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	373	375
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 248	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>8 621</b>	<b>375</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		<b>-921</b>	<b>-375</b>
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)	11 560	15 409
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>187 542</b>	<b>1 460 042</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		<b>153 233</b>	<b>1 393 018</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)</b>		<b>34 309</b>	<b>67 025</b>

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier - Crédit-bail immobilier	4 499
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges		4 605
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	179 842,35	1 435 974,97
	(15)	Résultat en Euros et centimes	34 309,17	67 024,73

**Annexe**

## **Principes, règles et méthodes comptables**

### **Généralités sur les règles comptables**

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

#### **0 - Faits caractéristiques de l'exercice**

Il n'a pas été constaté de faits nécessitant des commentaires particuliers sur les états financiers, tant en ce qui concerne des points précis sur l'arrêté des comptes ou sur l'environnement économique de l'entreprise.

#### **1 - Rappel des principes comptables**

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les valeurs sont inscrites en comptabilité suivant la méthode habituelle des coûts historiques.

#### **2 - Méthodes comptables**

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) et respectent les règlements :

\* CRC 2004 - 6 du 23/11/2004 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs

\* CRC 2002 - 10 du 12/12/2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

**Durée d'amortissement des biens décomposables** : Il est fait application de la mesure de simplification prévue pour les PME ; la durée d'usage continue à être utilisée.

##### **2 - 1 Immobilisations incorporelles**

Les logiciels/concessions et droits d'utilisation sont comptabilisés à leur coût d'achat.

L'amortissement est pratiqué sur une durée de un an pour les logiciels, et de cinq ans pour les brevets ou droits incorporels assimilés.

La valeur du fonds de commerce inscrite à l'actif du bilan correspond à la valeur économique et un amortissement ne paraît pas justifié.

##### **2 - 2 Immobilisations corporelles**

Celles-ci sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires inclus).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire et/ou dégressif selon la nature du bien et en fonction de la durée probable d'utilisation.

Les installations techniques, matériels et outillages industriels et autres immobilisations sont amortis en linéaire et/ou dégressif sur une période comprise entre 3 et 10 ans suivant le type d'immobilisation.

##### **2 - 3 Immobilisations financières**

Les titres de participation et les autres valeurs immobilisées sont inscrites pour leur coût d'acquisition, hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition de titres de participation sont immobilisés séparément et font l'objet d'un amortissement sur 5 ans, conformément à la réglementation fiscale.

**2 - 4 Autres postes****Stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode de "premier entré-premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements est égale au coût d'acquisition, c'est-à-dire au prix d'achat, frais d'approche et frais accessoires inclus.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

**Créances**

Les créances sont inscrites à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée en cas de difficultés prévisibles dans le recouvrement de certaines créances individualisées.

**2 - 5 Changement de méthode et informations particulières**

Les comptes ont été établis selon les mêmes principes que pour l'exercice précédent.

**Immobilisations****Mouvements des immobilisations brutes**

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Fonds Commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
<b>Total</b>				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions	259 725			259 725
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers	27 440	5 983		33 423
- Matériel de transport	12 130		12 130	
- Autres immobilisations corporelles				
<b>Total</b>	<b>299 295</b>	<b>5 983</b>	<b>12 130</b>	<b>293 148</b>
<u>Immobilisations financières</u>				
Immobilisations financières				
<b>Total</b>				
<b>Total général</b>	<b>299 295</b>	<b>5 983</b>	<b>12 130</b>	<b>293 148</b>

**Mouvements des amortissements**

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Immobilisations incorporelles				
<b>Total</b>				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	18 144	7 023		25 167
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers	474	1 133		1 607
- Matériel de transport	2 217	1 665	3 882	
- Autres immobilisations corporelles				
<b>Total</b>	<b>20 835</b>	<b>9 821</b>	<b>3 882</b>	<b>26 774</b>
<b>Total général</b>	<b>20 835</b>	<b>9 821</b>	<b>3 882</b>	<b>26 774</b>

**Mouvements des immobilisations corporelles**

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 299 295	+ 20 835	+ 278 460
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 5 983		+ 5 983
Dotation de l'exercice		+ 9 821	- 9 821
Cessions ou mises hors service	- 12 130	- 3 882	- 8 248
Valeur en fin d'exercice	= 293 148	= 26 774	= 266 374

**Comptes de régularisation actif****Détail des charges constatées d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
CCA JOURDAN 1T2023	01/01/2023		338		
CCA ARCO 1T2023	01/01/2023		718		
CCA SATEC 1/01-01/09/23	01/01/2023		802		
CCA VIAXEL 05/01-05/02	01/01/2023		394		
CB comptabilisés d'avance	01/01/2023		51		
<b>Total</b>			<b>2 303</b>		

**Capitaux propres****Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	1000	1,00	1 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	1000	1,00	1 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

**Dettes****Mouvements des emprunts de l'exercice**

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	738 928		97 552	641 376
Emprunts divers				
<b>Total</b>	<b>738 928</b>		<b>97 552</b>	<b>641 376</b>

**Echéances des emprunts**

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	<b>642 125</b>	<b>99 523</b>	<b>408 909</b>	<b>133 694</b>
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	642 125	99 523	408 909	133 694
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>				
<b>Total</b>	<b>642 125</b>	<b>99 523</b>	<b>408 909</b>	<b>133 694</b>

**Produits exceptionnels**

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

**Autres informations****Détail des charges à payer**

Désignation	Montant
FNP SARECH AGO 2020	360
FNP SARECH AGO 2021	360
FNP SARECH AGO 2022	360
FNP SARECH BILAN	492
<b>Total</b>	<b>1 572</b>

**Crédits-bails**

Désignation	Crédits - bails immobiliers	Crédits - bails mobiliers	Total
Valeurs des biens lors de la signature des contrats		15 361	15 361
<i>Redevances à payer</i>			
. au début de l'exercice			
. nouveaux crédits-bails		17 153	17 153
. payées dans l'exercice		4 549	4 549
. à la fin de l'exercice		12 604	12 604
Dont			
. à un an au plus		4 726	4 726
. à plus d'un an, 5 ans au plus		7 877	7 877
. à plus de 5 ans			
<i>Amortissements théoriques</i>			
. au début de l'exercice			
. nouveaux crédits-bails		1 237	1 237
. pratiqués sur l'exercice			
. à la fin de l'exercice		1 237	1 237
Valeurs de rachat des crédits-bails actifs à la clôture		1 687	1 687

**Echéance des créances**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	11 506	11 506	
Créance représentative de titres ( Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie ( antérieurement constituée ) )			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéficiaires			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 007	1 007	
Charges constatées d'avance	2 303	2 303	
<b>Totaux</b>	<b>14 816</b>	<b>14 816</b>	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

## Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	642 125	99 522	408 909	133 694
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 600	6 600		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	6 139	6 139		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	480 000	480 000		
Autres dettes	250 000	250 000		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>1 384 864</b>	<b>842 261</b>	<b>408 909</b>	<b>133 694</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	97 552			