

2 XF
Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 euros
Siège social : 4 La Forêt - 44840 LES SORINIERES
480 338 250 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée unique approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 234 066 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 234 066 euros

Auquel s'ajoute un prélèvement sur le compte « Autres Réserves » de8 934 euros
Qui s'élèverait ainsi à 629 euros

Les sommes distribuables s'élevant ainsi à243 000 euros

A titre de dividende global à l'Associée unique243 000 euros
Soit 243 euros par part

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 11 629 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts s'élève à 243 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 30 juin 2023.

L'Associée unique rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2019	250 000 euros	//	//
31/12/2020	100 000 euros	//	//
31/12/2021	260 000 euros	//	//

Certifié conforme

La Gérance

Monsieur Fabrice DEFOIS



Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	7 693	7 693		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	105 337	84 758	20 579	27 423
	Autres immobilisations corporelles	81 779	74 901	6 878	20 936
	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	8		8	8	
Prêts					
Autres immobilisations financières	12 240		12 240	12 240	
	TOTAL (II)	207 056	167 352	39 704	60 606
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	39 058		39 058	37 807
	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	311 755	2 028	309 727	158 587
	Autres créances	95 502		95 502	72 912
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	498 935		498 935	554 761	
Charges constatées d'avance	922		922	8 506	
	TOTAL (III)	946 172	2 028	944 144	832 574
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)	1 153 229	169 381	983 848	893 180



- (1) dont droit au bail
 (2) dont immobilisations financières à moins d'un an
 (3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	9 563	5 190
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	234 066	264 372
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		254 629	280 563
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)	305 327	363 769
	Emprunts et dettes financières divers (3)	225 782	796
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	119 630	88 531
	Dettes fiscales et sociales	73 947	156 747
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	4 532	2 774	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		729 218	612 617
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		983 848	893 180
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		234 066,47	264 372,33
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		513 264	307 399
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			



Compte de Résultat

1/2

				31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 724 114		1 724 114	1 861 666
	Montant net du chiffre d'affaires	1 724 114		1 724 114	1 861 666
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			9 109	11 948
	Autres produits			26	163
	Total des produits d'exploitation (1)			1 733 249	1 873 777
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			335 537	240 699
	Variation de stock			(1 251)	33 431
	Autres achats et charges externes			448 885	589 683
	Impôts, taxes et versements assimilés			15 742	18 296
	Salaires et traitements			387 291	388 783
	Charges sociales du personnel			218 728	229 252
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			21 747	23 511
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			3	20	
	Total des charges d'exploitation (2)			1 426 684	1 523 674
	RESULTAT D'EXPLOITATION			306 566	350 104



Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		306 566	350 104
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	14	
Total des produits financiers		14	
CHARGES FINANCIERES	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	4 550	3 112
Total des charges financières		4 550	3 112
RESULTAT FINANCIER		(4 536)	(3 112)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		302 030	346 992
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	11 418 2 500	7 750
Total des produits exceptionnels		13 918	7 750
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	8 724	128
Total des charges exceptionnelles		8 724	128
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 194	7 622
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		73 157	90 241
TOTAL DES PRODUITS		1 747 182	1 881 527
TOTAL DES CHARGES		1 513 115	1 617 155
RESULTAT DE L'EXERCICE		234 066	264 372
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		14	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		663	567

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 **983 848** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 747 182** euros et un total **charges** de **1 513 115** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **234 066** 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016.

Les principales méthodes utilisées sont :

Valeurs immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau "Etat de l'actif immobilisé". Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories au sein du paragraphe ci-après.

Depuis le 1er janvier 2010, en cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Méthodes et durées d'amortissements pratiquées sur les biens neufs

Postes	Mode d'amortissement	Durée
Autres immobilisations incorporelles	Linéaire	1 à 3 ans
Installations constructions	Linéaire	5 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau, informatique et mobilier	Linéaire	3 à 8 ans



Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2022
		Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	7 693				7 693
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 693				7 693
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	104 492		845		105 337
Instal., agencement, aménagement divers	2 604				2 604
Matériel de transport	77 057			190	76 867
Matériel de bureau, mobilier	2 308				2 308
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	186 461		845	190	187 116
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés	8				8
Prêts et autres immobilisations financières	12 240				12 240
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 248				12 248
TOTAL	206 402		845	190	207 056

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	7 693			7 693
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 693			7 693
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	77 069	7 689		84 758
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 274	134		2 408
	Matériel de transport	57 507	13 581	190	70 898
	Matériel de bureau, mobilier	1 252	343		1 595
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	138 102	21 747	190	159 660	
TOTAL		145 795	21 747	190	167 352

	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 autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
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 <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	2 028			2 028
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 028			2 028
TOTAL GENERAL		2 028			2 028
Dont dotations et reprises <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 					
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	12 240		12 240
	Clients douteux ou litigieux	4 585	4 585	
	Autres créances clients	307 171	307 171	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	25 028	25 028	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	12 303	12 303	
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 343	21 343	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	11 103	11 103	
	Débiteurs divers	25 724	25 724	
	Charges constatées d'avances	922	922	
TOTAL DES CREANCES		420 419	408 179	12 240
(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 ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	305 327	89 373	215 954	
	Emprunts et dettes financières divers (1)(2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	119 630	119 630		
	Personnel et comptes rattachés	24 436	24 436		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 244	27 244		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 160	20 160		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 107	2 107		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	225 782	225 782		
	Autres dettes	4 532	4 532		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		729 218	513 264	215 954	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	58 427			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				



Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		92 760
Autres créances clients		67 645
Clients - Factures à établir	67 645	
Autres créances		25 115
Fournisseurs avoirs non reçus	25 100	
Associés - Intérêts courus C/C - Produits	14	



Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		26 456
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts intérêts courus	109	109
Emprunts et dettes financières divers		
Associés - Intérêts courus C/C - Charges	662	662
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fournisseurs - Factures non-parvenues	19 617	19 617
Dettes fiscales et sociales		
Provision pour congés payés	2 718	
Provis. pour charges sociales	1 257	
Org. Soc. Taxe Apprentissage	696	
Etat charges à payer	1 397	
		6 068



Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2022	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		922	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		922	



Capital social

	31/12/2022	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



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
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	5 190	4 372			9 563
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	264 372	(264 372)		234 066	234 066
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	280 563	(260 000)		234 066	254 629

Date de l'assemblée générale 30/06/2022

Dividendes attribués 260 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 260 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 20 563

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 20 563

²Dont 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 (25 934)



Annexe libre

Information sur l'effectif moyen

Effectif moyen employé pendant l'exercice

16 personnes