# S O M M A I R E


| | Page |
|---|---|
| **DOCUMENTS DE SYNTHESE ET DE GESTION** | |
| **BILAN - ACTIF** | 1 |
| **BILAN - PASSIF** | 2 |
| Détail des postes BILAN - ACTIF | 3 |
| Détail des postes BILAN - PASSIF | 4 |
| **COMPTE DE RESULTAT** | 5 |
| Détail des postes COMPTE DE RESULTAT | 7 |
| **DOCUMENTS DE GESTION** | |
| **ACTIF DETAILLE** | 9 |
| **PASSIF DETAILLE** | 11 |
| **COMPTE DE RESULTAT DETAILLE** | 12 |
| **ANNEXE** | |
| 1 - Principes, règles et méthodes comptables | 15 |

# BILAN - ACTIF

(Devise : EUR)

| DUREE DE L'EXERCICE | 12 | mois |
|---|---|---|
| DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT | 12 | mois |

| | | EXERCICE N, CLOS LE 31.12.22 | | | EXERCICE N-1 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | BRUT | Amort., Provis. | **NET** | NET |
| | Capital souscrit non appelé **(O)** | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | | 38.89 |
| | Fonds commercial | 75 000.00 | | 75 000.00 | 75 000.00 |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances & acomptes sur immob. incorporelles | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Install. techniques, Matériel & Outill. industriels | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 13 268.18 | 12 163.57 | 1 104.61 | 6 423.68 |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances & acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | | | | |
| | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | 15.00 | | 15.00 | 15.00 |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | |
| | **TOTAL (I)** | **88 283.18** | **12 163.57** | **76 119.61** | **81 477.57** |
| ACTIF CIRCULANT | **STOCKS** | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances & acomptes versés sur commandes | | | | |
| | **CREANCES** | | | | |
| | Clients & comptes rattachés | 147 333.86 | | 147 333.86 | 147 009.14 |
| | Autres créances | 2 837.92 | | 2 837.92 | 21 778.56 |
| | Capital souscrit & appelé, non versé | | | | |
| | **DIVERS** | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | 48.00 | | 48.00 | 48.00 |
| | Disponibilités | 16 791.08 | | 16 791.08 | 24 535.24 |
| COMPTES DE REGUL. | Charges constatées d'avance | | | | |
| | **TOTAL (II)** | **167 010.86** | | **167 010.86** | **193 370.94** |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler **(III)** | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations **(IV)** | | | | |
| | Ecarts de conversion actif **(V)** | | | | |
| | **TOTAL GENERAL (0 A V)** | **255 294.04** | **12 163.57** | **243 130.47** | **274 848.51** |

# BILAN - PASSIF

(Devise : EUR)

| | | EXERCICE N 31.12.22 | EXERCICE N-1 31.12.21 |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel | 10 000.00 | 10 000.00 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Réserve légale | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | -18 010.69 | 42 923.26 |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE (BENEFICE OU PERTE)** | **17 805.14** | **-60 933.95** |
| | Subventions d'investissements | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | **TOTAL (I)** | **9 794.45** | **-8 010.69** |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | **TOTAL (II)** | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | **TOTAL (III)** | | |
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit | 98 881.36 | 112 347.36 |
| | Emprunts & dettes financières divers | 14 839.91 | 31 710.95 |
| | Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 26 566.08 | 22 847.36 |
| | Dettes fiscales et sociales | 93 048.67 | 115 953.53 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | | |
| COMPTE REGUL. | Produits constatés d'avance | | |
| | **TOTAL (IV)** | **233 336.02** | **282 859.20** |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | |
| | **TOTAL GENERAL (I A V)** | **243 130.47** | **274 848.51** |

**BILAN - ACTIF**
**DETAIL DES POSTES**

| No COMPTE | INTITULE | EXERCICE N 31.12.22 - 12 mois | EXERCICE N-1 31.12.21 - 12 mois |
|---|---|---|---|
| **AF** | **Concessions, brevets et droits similaires - BRUT** | | |
| 205000 | LOGICIELS | | 4 000.00 |
| | **TOTAUX .....** | | **4 000.00** |
| **AG** | **Amort., Provis. - Concessions, brevets et droits similaires** | | |
| 280500 | AMORT. LOGICIELS | | 3 961.11 |
| | **TOTAUX .....** | | **3 961.11** |
| **AH** | **Fonds commercial - BRUT** | | |
| 207000 | FONDS COMMERCIAL | 75 000.00 | 75 000.00 |
| | **TOTAUX .....** | **75 000.00** | **75 000.00** |
| **AT** | **Autres immobilisations corporelles - BRUT** | | |
| 218100 | INSTAL.AGENCEM.AMENA.DIV. | 3 250.00 | 6 250.00 |
| 218300 | MAT.BUREAU & MAT.INFORMAT | 7 618.18 | 11 860.13 |
| 218400 | MOBILIER | 2 400.00 | 2 400.00 |
| | **TOTAUX .....** | **13 268.18** | **20 510.13** |
| **AU** | **Amort., Provis. - Autres immobilisations corporelles** | | |
| 281810 | AMORT. INSTAL. AGENCEM. | 2 874.17 | 3 706.67 |
| 281830 | AMORT. MAT.BUREAU. INFORM | 7 265.07 | 8 495.45 |
| 281840 | AMORT. DU MOBILIER | 2 024.33 | 1 884.33 |
| | **TOTAUX .....** | **12 163.57** | **14 086.45** |
| **BD** | **Autres titres immobilisés - BRUT** | | |
| 271000 | TITRES IMMOBILISES | 15.00 | 15.00 |
| | **TOTAUX .....** | **15.00** | **15.00** |
| **BX** | **Clients & comptes rattachés - BRUT** | | |
| 411000 | CLIENTS BIENS & SERVICES | 147 333.86 | 147 009.14 |
| | **TOTAUX .....** | **147 333.86** | **147 009.14** |
| **BZ** | **Autres créances - BRUT** | | |
| 444000 | ETAT. IMPOT SUR BENEFICES | 56.00 | 56.00 |
| 445660 | TVA AUTRES BIENS/SERVICES | 1 003.89 | 785.67 |
| 445710 | TVA COLLECTEE | 1 778.03 | |
| 445720 | TVA COLL A REGULARISER | | 836.89 |
| 472000 | BILAN D'OUVERTURE | 0.00 | 20 100.00 |
| | **TOTAUX .....** | **2 837.92** | **21 778.56** |
| **CD** | **Valeurs mobilières de placement - BRUT** | | |
| 500000 | VAL.MOBILIERES DE PLACEM. | 48.00 | 48.00 |
| | **TOTAUX .....** | **48.00** | **48.00** |
| **CF** | **Disponibilités - BRUT** | | |
| 512100 | BANQUE BP | 13 759.43 | 14 899.34 |
| 512200 | CREDIT MUTUEL | 3 031.65 | 9 635.90 |
| | **TOTAUX .....** | **16 791.08** | **24 535.24** |

**BILAN - PASSIF**
**DETAIL DES POSTES**

| No COMPTE | INTITULE | EXERCICE N 31.12.22 - 12 mois | EXERCICE N-1 31.12.21 - 12 mois |
|---|---|---|---|
| **DA** | **Capital social ou individuel** | | |
| 101000 | CAPITAL | 10 000.00 | 10 000.00 |
| | **TOTAUX .....** | **10 000.00** | **10 000.00** |
| **DH** | **Report à nouveau** | | |
| 110000 | REPORT A NOUVEAU CR | 44 194.07 | 44 194.07 |
| 119000 | REPORT A NOUVEAU DR | -62 204.76 | -1 270.81 |
| | **TOTAUX .....** | **-18 010.69** | **42 923.26** |
| **DU** | **Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit** | | |
| 164000 | EVI BPIFRANCE PRET | 45 754.20 | 50 000.00 |
| 164100 | PRET PGE | 37 690.60 | 47 543.09 |
| 512300 | CAISSE D'EPARGNE | 15 436.56 | 14 804.27 |
| | **TOTAUX .....** | **98 881.36** | **112 347.36** |
| **DV** | **Emprunts & dettes financières divers** | | |
| 455000 | ASSOCIES. CPTES COURANTS | 14 839.91 | 31 710.95 |
| | **TOTAUX .....** | **14 839.91** | **31 710.95** |
| **DX** | **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | | |
| 401000 | FOURNIS. BIENS & SERVICES | 26 566.08 | 22 847.36 |
| | **TOTAUX .....** | **26 566.08** | **22 847.36** |
| **DY** | **Dettes fiscales et sociales** | | |
| 421000 | PERSONNEL. REMUNERAT.DUES | 16 034.32 | 14 684.28 |
| 431000 | SECURITE SOCIALE | 49 161.54 | 44 178.62 |
| 437000 | CAVEC | 11 383.36 | 11 252.36 |
| 437300 | APICIL | 2 088.25 | 3 227.06 |
| 437500 | MUTUELLE | 0.00 | 4 554.49 |
| 438700 | ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR | 3 300.00 | 3 300.00 |
| 445510 | TVA A DECAISSER | 8 247.00 | 6 904.00 |
| 445710 | TVA COLLECTEE | | 27 852.72 |
| 445720 | TVA COLL A REGULARISER | 2 834.20 | |
| | **TOTAUX .....** | **93 048.67** | **115 953.53** |

# COMPTE DE RESULTAT

(Devise : EUR)

| | | | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|---|---|---|---|---|
| DUREE DE L'EXERCICE | 12 | mois | | |
| DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT | 12 | mois | **31.12.22** | 31.12.21 |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | Ventes de marchandises | | | |
| | (France Export ) | | | |
| | Production vendue - Biens | | | |
| | (France Export ) | | | |
| | Production vendue - Services | | 173 102.67 | 133 260.03 |
| | (France 173 102.67 Export ) | | | |
| | **CHIFFRES D'AFFAIRES NETS** | | **173 102.67** | **133 260.03** |
| | (France 173 102.67 Export ) | | | |
| | Production stockée | | | |
| | Production immobilisée | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | 7 500.00 |
| | Reprises sur amortissements & provisions, Transfert de charges | | | |
| | Autres produits | | 26.04 | 943.53 |
| | **TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION** | **(I)** | **173 128.71** | **141 703.56** |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | |
| | Variation de stock (Marchandises) | | | |
| | Achats matières premières et autres approvisionnements | | | |
| | Variation de stock (Matières premières & approvisionnements) | | | |
| | Autres achats et charges externes | | 50 783.05 | 58 937.93 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | 1 687.67 | 839.00 |
| | Salaires et traitements | | 69 037.35 | 76 543.34 |
| | Charges sociales | | 6 187.09 | 23 968.00 |
| | Dotations aux amortissements : sur immobilisations | | 1 177.55 | 5 003.82 |
| | Dotations aux provisions : sur immobilisations | | | |
| | Dotations aux provisions : sur actif circulant | | | |
| | Dotations aux provisions : pour risques et charges | | | |
| | Autres charges | | 66.71 | 954.26 |
| | **TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION** | **(II)** | **128 939.42** | **166 246.35** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | **(I - II)** | **44 189.29** | **-24 542.79** |
| **OPERATIONS EN COMMUN** | Bénéfice attribué ou perte transférée | **(III)** | | |
| | Perte supportée ou bénéfice tranféré | **(IV)** | | |

# COMPTE DE RESULTAT (Suite)

(Devise : EUR)

| | | | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations | | 0.67 | |
| | Produits autres valeurs mobilières & créances de l'actif immob. | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | | | |
| | Reprises sur provisions et transfert de charges | | | |
| | Différences positives de change | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | |
| | **TOTAL - PRODUITS FINANCIERS** | **(V)** | **0.67** | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions | | | |
| | Intérêts et charges assimilées | | 1.08 | 96.02 |
| | Différences négatives de change | | | |
| | Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement | | | |
| | **TOTAL - CHARGES FINANCIERES** | **(VI)** | **1.08** | **96.02** |
| **RESULTAT FINANCIER** | | **(V-VI)** | -0.41 | -96.02 |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | | **(I-II+III-IV+V-VI)** | 44 188.88 | -24 638.81 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | |
| | **TOTAL - PRODUITS EXCEPTIONNELS** | **(VII)** | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 22 203.33 | 36 239.17 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 4 180.41 | 55.97 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | |
| | **TOTAL - CHARGES EXCEPTIONNELLES** | **(VIII)** | **26 383.74** | **36 295.14** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | | **(VII-VIII)** | -26 383.74 | -36 295.14 |
| | Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | **(IX)** | | |
| | Impôts sur les bénéfices | **(X)** | | |
| **TOTAL - PRODUITS** | | **(I+III+V+VII)** | 173 129.38 | 141 703.56 |
| **TOTAL - CHARGES** | | **(II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 155 324.24 | 202 637.51 |
| **BENEFICE OU PERTE** | | **(total produits - total charges)** | 17 805.14 | -60 933.95 |

**RECAPITULATIF**

| | | |
|---|---|---|
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | 44 189.29 | -24 542.79 |
| **OPERATIONS EN COMMUN** | | |
| **RESULTAT FINANCIER** | -0.41 | -96.02 |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | -26 383.74 | -36 295.14 |
| **PARTICIPATION & IMPOTS SUR LES BENEFICES** | | |
| **BENEFICE OU PERTE** | **17 805.14** | **-60 933.95** |

## COMPTE DE RESULTAT
## DETAIL DES POSTES

| No COMPTE | INTITULE | EXERCICE N 31.12.22 - 12 mois | EXERCICE N-1 31.12.21 - 12 mois |
|---|---|---|---|
| **FI** | **Production vendue - Services** | | |
| 706000 | PRESTATIONS DE SERVICES 19,6% | 2 000.00 | |
| 706100 | PRESTATIONS SERV. 20% | 171 102.67 | 133 260.03 |
| | **TOTAUX .....** | **173 102.67** | **133 260.03** |
| **FO** | **Subventions d'exploitation** | | |
| 740000 | SUBVENTIONS D'EXPLOITAT. | | 7 500.00 |
| | **TOTAUX .....** | | **7 500.00** |
| **FQ** | **Autres produits** | | |
| 758000 | PROD.DIVERS GESTION COUR. | 26.04 | 943.53 |
| | **TOTAUX .....** | **26.04** | **943.53** |
| **FW** | **Autres achats et charges externes** | | |
| 604000 | ACHATS D'ETUDES/PREST.SER | 8 417.22 | 5 770.33 |
| 605000 | ACHATS MATERIELS EQUIPMTS | 6 466.24 | 3 429.31 |
| 606100 | ELECTRICITE | 686.72 | 926.10 |
| 606101 | EAU | 194.23 | 201.85 |
| 606102 | CARBURANT | 680.54 | 6 464.38 |
| 606103 | GAZ | 185.72 | 96.87 |
| 606300 | FOURNITURES D'ENTRETIEN | 3 807.82 | 3 412.92 |
| 606400 | FOURNITURES ADMINISTRATI. | | 243.31 |
| 613200 | LOCATIONS IMMOBILIERES | | 1 000.00 |
| 613210 | LOCATIONS IMMOBILIERES LYON3 | 18 000.00 | 18 000.00 |
| 615200 | ENTR. REPAR. BIENS IMMOB. | | 165.00 |
| 615600 | MAINTENANCE | | 5 981.98 |
| 616200 | ASSURANCE CREDIT BPI | 271.79 | 456.05 |
| 616500 | ASSURANCE CREDIT PGE | 94.98 | |
| 622600 | HONORAIRES | 500.00 | 310.00 |
| 623000 | PUBLICITE | 1 833.05 | 857.99 |
| 623100 | ANNONCES ET INSERTIONS | | 498.94 |
| 625200 | VOYAGES DEPLAC. SALARIES | 2 144.00 | 2 944.00 |
| 625600 | MISSIONS | 1 167.06 | 402.74 |
| 626002 | TELEPHONE ET TELEX | 3 061.51 | 3 169.94 |
| 627000 | SERVICES BANCAIRES & ASS. | 3 272.17 | 1 816.17 |
| 628100 | COTISATIONS OEC | | 2 790.05 |
| | **TOTAUX .....** | **50 783.05** | **58 937.93** |
| **FX** | **Impôts, taxes et versements assimilés** | | |
| 631200 | TAXE D'APPRENTISSAGE | 355.89 | |
| 631300 | URSSAF PART PATRONALE | 331.78 | |
| 635110 | TAXE FONCIERE DES ENTREPRISES | | 764.00 |
| 635120 | TAXES FONCIERES | 1 000.00 | |
| 635400 | DROITS D'ENREG.ET TIMBRES | | 75.00 |
| | **TOTAUX .....** | **1 687.67** | **839.00** |
| **FY** | **Salaires et traitements** | | |
| 641100 | SALAIRES. APPOINTEMENTS | 68 773.35 | 86 240.30 |
| 641110 | SALAIRES CHOMAGE PARTIEL | | -4 663.82 |
| 641200 | SALAIRES CP | | -5 033.14 |
| 641400 | INDEMNITES/AVANTAG.DIVERS | 264.00 | |
| | **TOTAUX .....** | **69 037.35** | **76 543.34** |
| **FZ** | **Charges sociales** | | |
| 645100 | COTISATIONS A L'URSSAF | 6 051.76 | 13 015.08 |
| 645300 | COTIS. RETRAITE NON CADRE | 1 982.78 | 3 886.53 |
| 645400 | COTISATIONS AUX ASSEDIC | 1 301.06 | 2 460.98 |
| 645500 | CHARGES SOC.SUR CONGES PAYES | | -1 589.18 |
| 645600 | PREVOYANCE PB | | 70.00 |
| 645700 | CAVEC | | 4 713.60 |
| 645800 | URSSAF PART PATRONALE | -399.02 | |
| 646100 | MUTUELLE PART PATRONALE | 0.00 | 1 410.99 |
| 647100 | MUTUELLE | -2 749.49 | |
| | **TOTAUX .....** | **6 187.09** | **23 968.00** |
| **GA** | **Dotations aux amortissements : sur immobilisations** | | |
| 681110 | DOT.AMORT.IMMOB.INCORP. | 2.78 | 1 000.00 |
| 681120 | DOT.AMORT.IMMOB.CORPOR. | 1 174.77 | 4 003.82 |

## COMPTE DE RESULTAT
## DETAIL DES POSTES

| No COMPTE | INTITULE | EXERCICE N 31.12.22 - 12 mois | EXERCICE N-1 31.12.21 - 12 mois |
|---|---|---|---|
| | **TOTAUX .....** | **1 177.55** | **5 003.82** |
| **GE** | **Autres charges** | | |
| 658000 | CHARG. DIVERSES GESTION COUR. | 66.71 | 954.26 |
| | **TOTAUX .....** | **66.71** | **954.26** |
| **GJ** | **Produits financiers de participations** | | |
| 760000 | PRODUITS FINANCIERS | 0.67 | |
| | **TOTAUX .....** | **0.67** | |
| **GR** | **Intérêts et charges assimilées** | | |
| 661100 | INTERETS EMPRUNTS DETTES | | 96.02 |
| 661600 | INTERETS BANCAIRES | 0.03 | |
| 668000 | AUTR. CHARGES FINANCIERES | 1.05 | |
| | **TOTAUX .....** | **1.08** | **96.02** |
| **HE** | **Charges exceptionnelles sur opérations de gestion** | | |
| 671400 | CREANCES DEVENUES IRRECOU | 22 203.33 | 36 239.17 |
| | **TOTAUX .....** | **22 203.33** | **36 239.17** |
| **HF** | **Charges exceptionnelles sur opérations en capital** | | |
| 675100 | V.C.ELTS ACTIFS CEDES INCORP. | 36.11 | |
| 675200 | V.C. ELTS ACTIFS CEDES CORP. | 4 144.30 | 55.97 |
| | **TOTAUX .....** | **4 180.41** | **55.97** |

# ACTIF DETAILLE

(Devise : EUR)

| Numéro du Compte | NOM DU COMPTE | EXERCICE N, CLOS LE 31.12.22 NET | % | EXERCICE N-1 31.12.21 NET | % |
|---|---|---|---|---|---|
| **CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE** | | | **N/S** | | **N/S** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | **76 119.61** | **31.31** | **81 477.57** | **29.64** |
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | **75 000.00** | **30.85** | **75 038.89** | **27.30** |
| **Concessions, brevets et droits similaires** | | | **N/S** | **38.89** | **0.01** |
| 205000 | LOGICIELS | 0.00 | 0.00 | 4 000.00 | 1.46 |
| 280500 | AMORT. LOGICIELS | 0.00 | 0.00 | -3 961.11 | -1.44 |
| **Fonds commercial** | | **75 000.00** | **30.85** | **75 000.00** | **27.29** |
| 207000 | FONDS COMMERCIAL | 75 000.00 | 30.85 | 75 000.00 | 27.29 |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | **1 104.61** | **0.45** | **6 423.68** | **2.34** |
| **Autres immobilisations corporelles** | | **1 104.61** | **0.45** | **6 423.68** | **2.34** |
| 218100 | INSTAL.AGENCEM.AMENA.DIV. | 3 250.00 | 1.34 | 6 250.00 | 2.27 |
| 218300 | MAT.BUREAU & MAT.INFORMAT | 7 618.18 | 3.13 | 11 860.13 | 4.32 |
| 218400 | MOBILIER | 2 400.00 | 0.99 | 2 400.00 | 0.87 |
| 281810 | AMORT. INSTAL. AGENCEM. | -2 874.17 | -1.18 | -3 706.67 | -1.35 |
| 281830 | AMORT. MAT.BUREAU. INFORM | -7 265.07 | -2.99 | -8 495.45 | -3.09 |
| 281840 | AMORT. DU MOBILIER | -2 024.33 | -0.83 | -1 884.33 | -0.69 |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | | **15.00** | **0.01** | **15.00** | **0.01** |
| **Autres titres immobilisés** | | **15.00** | **0.01** | **15.00** | **0.01** |
| 271000 | TITRES IMMOBILISES | 15.00 | 0.01 | 15.00 | 0.01 |
| **ACTIF CIRCULANT** | | **167 010.86** | **68.69** | **193 370.94** | **70.36** |
| **STOCKS** | | | **N/S** | | **N/S** |
| **AVANCES & ACOMPTES versés sur commandes** | | | **N/S** | | **N/S** |
| **CREANCES** | | **150 171.78** | **61.77** | **168 787.70** | **61.41** |
| **Clients & comptes rattachés** | | **147 333.86** | **60.60** | **147 009.14** | **53.49** |
| 411000 | CLIENTS BIENS & SERVICES | 147 333.86 | 60.60 | 147 009.14 | 53.49 |
| **Autres créances** | | **2 837.92** | **1.17** | **21 778.56** | **7.92** |
| 444000 | ETAT. IMPOT SUR BENEFICES | 56.00 | 0.02 | 56.00 | 0.02 |
| 445660 | TVA AUTRES BIENS/SERVICES | 1 003.89 | 0.41 | 785.67 | 0.29 |
| 445710 | TVA COLLECTEE | 1 778.03 | 0.73 | | N/S |
| 445720 | TVA COLL A REGULARISER | | N/S | 836.89 | 0.30 |
| 472000 | BILAN D'OUVERTURE | 0.00 | 0.00 | 20 100.00 | 7.31 |
| **DIVERS** | | **16 839.08** | **6.93** | **24 583.24** | **8.94** |
| **Valeurs mobilières de placement** | | **48.00** | **0.02** | **48.00** | **0.02** |
| 500000 | VAL.MOBILIERES DE PLACEM. | 48.00 | 0.02 | 48.00 | 0.02 |
| **Disponibilités** | | **16 791.08** | **6.91** | **24 535.24** | **8.93** |
| 512100 | BANQUE BP | 13 759.43 | 5.66 | 14 899.34 | 5.42 |
| 512200 | CREDIT MUTUEL | 3 031.65 | 1.25 | 9 635.90 | 3.51 |

# ACTIF DETAILLE

(suite) (Devise : EUR)

| Numéro du Compte | NOM DU COMPTE | EXERCICE N, CLOS LE 31.12.22 | | EXERCICE N-1 31.12.21 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | NET | % | NET | % |
| **COMPTES DE REGUL.** | | | **N/S** | | **N/S** |
| **TOTAL ACTIF** | | **243 130.47** | **100.00** | **274 848.51** | **100.00** |

# PASSIF DETAILLE

(Devise : EUR)

| Numéro du Compte | NOM DU COMPTE | EXERCICE N, CLOS LE 31.12.22 NET | % | EXERCICE N-1 31.12.21 NET | % |
|---|---|---|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | **9 794.45** | **4.03** | **-8 010.69** | **-2.91** |
| **Capital social ou individuel** | | **10 000.00** | **4.11** | **10 000.00** | **3.64** |
| 101000 | CAPITAL | 10 000.00 | 4.11 | 10 000.00 | 3.64 |
| **Report à nouveau** | | **-18 010.69** | **-7.41** | **42 923.26** | **15.62** |
| 110000 | REPORT A NOUVEAU CR | 44 194.07 | 18.18 | 44 194.07 | 16.08 |
| 119000 | REPORT A NOUVEAU DR | -62 204.76 | -25.58 | -1 270.81 | -0.46 |
| ***RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)*** | | ***17 805.14*** | ***7.32*** | ***-60 933.95*** | ***-22.17*** |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | | **N/S** | | **N/S** |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | | **N/S** | | **N/S** |
| **DETTES** | | **233 336.02** | **95.97** | **282 859.20** | **102.91** |
| **Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit** | | **98 881.36** | **40.67** | **112 347.36** | **40.88** |
| 164000 | EVI BPIFRANCE PRET | 45 754.20 | 18.82 | 50 000.00 | 18.19 |
| 164100 | PRET PGE | 37 690.60 | 15.50 | 47 543.09 | 17.30 |
| 512300 | CAISSE D'EPARGNE | 15 436.56 | 6.35 | 14 804.27 | 5.39 |
| **Emprunts & dettes financières divers** | | **14 839.91** | **6.10** | **31 710.95** | **11.54** |
| 455000 | ASSOCIES. CPTES COURANTS | 14 839.91 | 6.10 | 31 710.95 | 11.54 |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | | **26 566.08** | **10.93** | **22 847.36** | **8.31** |
| 401000 | FOURNIS. BIENS & SERVICES | 26 566.08 | 10.93 | 22 847.36 | 8.31 |
| **Dettes fiscales et sociales** | | **93 048.67** | **38.27** | **115 953.53** | **42.19** |
| 421000 | PERSONNEL. REMUNERAT.DUES | 16 034.32 | 6.59 | 14 684.28 | 5.34 |
| 431000 | SECURITE SOCIALE | 49 161.54 | 20.22 | 44 178.62 | 16.07 |
| 437000 | CAVEC | 11 383.36 | 4.68 | 11 252.36 | 4.09 |
| 437300 | APICIL | 2 088.25 | 0.86 | 3 227.06 | 1.17 |
| 437500 | MUTUELLE | 0.00 | 0.00 | 4 554.49 | 1.66 |
| 438700 | ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR | 3 300.00 | 1.36 | 3 300.00 | 1.20 |
| 445510 | TVA A DECAISSER | 8 247.00 | 3.39 | 6 904.00 | 2.51 |
| 445710 | TVA COLLECTEE | | N/S | 27 852.72 | 10.13 |
| 445720 | TVA COLL A REGULARISER | 2 834.20 | 1.17 | | N/S |
| **COMPTE REGUL.** | | | **N/S** | | **N/S** |
| **ECARTS CONVERSION PASSIF** | | | **N/S** | | **N/S** |
| **TOTAL PASSIF** | | **243 130.47** | **100.00** | **274 848.51** | **100.00** |

# COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

(Devise : EUR)

| Numéro de Compte | NOM DU COMPTE | 31.12.22 12 mois EXERCICE N SOLDE | % | 31.12.21 12 mois EXERCICE N-1 SOLDE | % | Variation ABSOLUE | REL. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **(I - II)** | **44 189.29** | **25.53** | **-24 542.79** | **-18.42** | **68 732.08** | **-280.05** |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | **(I)** | **173 128.71** | **100.02** | **141 703.56** | **106.34** | **31 425.15** | **22.18** |
| **Production vendue - Services** | | **173 102.67** | **100.00** | **133 260.03** | **100.00** | **39 842.64** | **29.90** |
| 706000 | PRESTATIONS DE SERVICES 19,6% | 2 000.00 | 1.16 | | N/S | 2 000.00 | N/S |
| 706100 | PRESTATIONS SERV. 20% | 171 102.67 | 98.84 | 133 260.03 | 100.00 | 37 842.64 | 28.40 |
| **CHIFFRES D'AFFAIRES NETS** | | **173 102.67** | **100.00** | **133 260.03** | **100.00** | **39 842.64** | **29.90** |
| **Subventions d'exploitation** | | | **N/S** | **7 500.00** | **5.63** | **-7 500.00** | **N/S** |
| 740000 | SUBVENTIONS D'EXPLOITAT. | | N/S | 7 500.00 | 5.63 | -7 500.00 | N/S |
| **Autres produits** | | **26.04** | **0.02** | **943.53** | **0.71** | **-917.49** | **-97.24** |
| 758000 | PROD.DIVERS GESTION COUR. | 26.04 | 0.02 | 943.53 | 0.71 | -917.49 | -97.24 |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | **(II)** | **128 939.42** | **74.49** | **166 246.35** | **124.75** | **-37 306.93** | **-22.44** |
| **Autres achats et charges externes** | | **50 783.05** | **29.34** | **58 937.93** | **44.23** | **-8 154.88** | **-13.84** |
| 604000 | ACHATS D'ETUDES/PREST.SER | 8 417.22 | 4.86 | 5 770.33 | 4.33 | 2 646.89 | 45.87 |
| 605000 | ACHATS MATERIELS EQUIPMTS | 6 466.24 | 3.74 | 3 429.31 | 2.57 | 3 036.93 | 88.56 |
| 606100 | ELECTRICITE | 686.72 | 0.40 | 926.10 | 0.69 | -239.38 | -25.85 |
| 606101 | EAU | 194.23 | 0.11 | 201.85 | 0.15 | -7.62 | -3.78 |
| 606102 | CARBURANT | 680.54 | 0.39 | 6 464.38 | 4.85 | -5 783.84 | -89.47 |
| 606103 | GAZ | 185.72 | 0.11 | 96.87 | 0.07 | 88.85 | 91.72 |
| 606300 | FOURNITURES D'ENTRETIEN | 3 807.82 | 2.20 | 3 412.92 | 2.56 | 394.90 | 11.57 |
| 606400 | FOURNITURES ADMINISTRATI. | | N/S | 243.31 | 0.18 | -243.31 | N/S |
| 613200 | LOCATIONS IMMOBILIERES | | N/S | 1 000.00 | 0.75 | -1 000.00 | N/S |
| 613210 | LOCATIONS IMMOBILIERES LYON3 | 18 000.00 | 10.40 | 18 000.00 | 13.51 | 0.00 | 0.00 |
| 615200 | ENTR. REPAR. BIENS IMMOB. | | N/S | 165.00 | 0.12 | -165.00 | N/S |
| 615600 | MAINTENANCE | | N/S | 5 981.98 | 4.49 | -5 981.98 | N/S |
| 616200 | ASSURANCE CREDIT BPI | 271.79 | 0.16 | 456.05 | 0.34 | -184.26 | -40.40 |
| 616500 | ASSURANCE CREDIT PGE | 94.98 | 0.05 | | N/S | 94.98 | N/S |
| 622600 | HONORAIRES | 500.00 | 0.29 | 310.00 | 0.23 | 190.00 | 61.29 |
| 623000 | PUBLICITE | 1 833.05 | 1.06 | 857.99 | 0.64 | 975.06 | 113.64 |
| 623100 | ANNONCES ET INSERTIONS | | N/S | 498.94 | 0.37 | -498.94 | N/S |
| 625200 | VOYAGES DEPLAC. SALARIES | 2 144.00 | 1.24 | 2 944.00 | 2.21 | -800.00 | -27.17 |
| 625600 | MISSIONS | 1 167.06 | 0.67 | 402.74 | 0.30 | 764.32 | 189.78 |
| 626002 | TELEPHONE ET TELEX | 3 061.51 | 1.77 | 3 169.94 | 2.38 | -108.43 | -3.42 |
| 627000 | SERVICES BANCAIRES & ASS. | 3 272.17 | 1.89 | 1 816.17 | 1.36 | 1 456.00 | 80.17 |
| 628100 | COTISATIONS OEC | | N/S | 2 790.05 | 2.09 | -2 790.05 | N/S |
| **Impôts, taxes et versements assimilés** | | **1 687.67** | **0.97** | **839.00** | **0.63** | **848.67** | **101.15** |
| 631200 | TAXE D'APPRENTISSAGE | 355.89 | 0.21 | | N/S | 355.89 | N/S |
| 631300 | URSSAF PART PATRONALE | 331.78 | 0.19 | | N/S | 331.78 | N/S |
| 635110 | TAXE FONCIERE DES ENTREPRISES | | N/S | 764.00 | 0.57 | -764.00 | N/S |
| 635120 | TAXES FONCIERES | 1 000.00 | 0.58 | | N/S | 1 000.00 | N/S |
| 635400 | DROITS D'ENREG.ET TIMBRES | | N/S | 75.00 | 0.06 | -75.00 | N/S |
| **Salaires et traitements** | | **69 037.35** | **39.88** | **76 543.34** | **57.44** | **-7 505.99** | **-9.81** |
| 641100 | SALAIRES. APPOINTEMENTS | 68 773.35 | 39.73 | 86 240.30 | 64.72 | -17 466.95 | -20.25 |
| 641110 | SALAIRES CHOMAGE PARTIEL | | N/S | -4 663.82 | -3.50 | 4 663.82 | N/S |
| 641200 | SALAIRES CP | | N/S | -5 033.14 | -3.78 | 5 033.14 | N/S |
| 641400 | INDEMNITES/AVANTAG.DIVERS | 264.00 | 0.15 | | N/S | 264.00 | N/S |

# COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

(Suite)

(Devise : EUR)

| Numéro de Compte | NOM DU COMPTE | 31.12.22 12 mois EXERCICE N SOLDE | % | 31.12.21 12 mois EXERCICE N-1 SOLDE | % | Variation ABSOLUE | REL. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Charges sociales** | | **6 187.09** | **3.57** | **23 968.00** | **17.99** | **-17 780.91** | **-74.19** |
| 645100 | COTISATIONS A L'URSSAF | 6 051.76 | 3.50 | 13 015.08 | 9.77 | -6 963.32 | -53.50 |
| 645300 | COTIS. RETRAITE NON CADRE | 1 982.78 | 1.15 | 3 886.53 | 2.92 | -1 903.75 | -48.98 |
| 645400 | COTISATIONS AUX ASSEDIC | 1 301.06 | 0.75 | 2 460.98 | 1.85 | -1 159.92 | -47.13 |
| 645500 | CHARGES SOC.SUR CONGES PAYES | | N/S | -1 589.18 | -1.19 | 1 589.18 | N/S |
| 645600 | PREVOYANCE PB | | N/S | 70.00 | 0.05 | -70.00 | N/S |
| 645700 | CAVEC | | N/S | 4 713.60 | 3.54 | -4 713.60 | N/S |
| 645800 | URSSAF PART PATRONALE | -399.02 | -0.23 | | N/S | -399.02 | N/S |
| 646100 | MUTUELLE PART PATRONALE | 0.00 | 0.00 | 1 410.99 | 1.06 | -1 410.99 | N/S |
| 647100 | MUTUELLE | -2 749.49 | -1.59 | | N/S | -2 749.49 | N/S |
| **Dot.aux amortis.: sur immobilis.** | | **1 177.55** | **0.68** | **5 003.82** | **3.75** | **-3 826.27** | **-76.47** |
| 681110 | DOT.AMORT.IMMOB.INCORP. | 2.78 | 0.00 | 1 000.00 | 0.75 | -997.22 | -99.72 |
| 681120 | DOT.AMORT.IMMOB.CORPOR. | 1 174.77 | 0.68 | 4 003.82 | 3.00 | -2 829.05 | -70.66 |
| **Autres charges** | | **66.71** | **0.04** | **954.26** | **0.72** | **-887.55** | **-93.01** |
| 658000 | CHARG. DIVERSES GESTION COUR. | 66.71 | 0.04 | 954.26 | 0.72 | -887.55 | -93.01 |
| **OPERATIONS EN COMMUN (III - IV)** | | | **N/S** | | **N/S** | | |
| **Bénéfice attribué ou perte transférée (III)** | | | **N/S** | | **N/S** | | |
| **Perte supportée ou bénéfice tranféré (IV)** | | | **N/S** | | **N/S** | | |
| **RESULTAT FINANCIER (V - VI)** | | **-0.41** | **0.00** | **-96.02** | **-0.07** | **95.61** | **-99.57** |
| **PRODUITS FINANCIERS (V)** | | **0.67** | **0.00** | | **N/S** | **0.67** | **N/S** |
| **Produits financiers de participations** | | **0.67** | **0.00** | | **N/S** | **0.67** | **N/S** |
| 760000 | PRODUITS FINANCIERS | 0.67 | 0.00 | | N/S | 0.67 | N/S |
| **CHARGES FINANCIERES (VI)** | | **1.08** | **0.00** | **96.02** | **0.07** | **-94.94** | **-98.88** |
| **Intérêts et charges assimilées** | | **1.08** | **0.00** | **96.02** | **0.07** | **-94.94** | **-98.88** |
| 661100 | INTERETS EMPRUNTS DETTES | | N/S | 96.02 | 0.07 | -96.02 | N/S |
| 661600 | INTERETS BANCAIRES | 0.03 | 0.00 | | N/S | 0.03 | N/S |
| 668000 | AUTR. CHARGES FINANCIERES | 1.05 | 0.00 | | N/S | 1.05 | N/S |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | | **44 188.88** | **25.53** | **-24 638.81** | **-18.49** | **68 827.69** | **-279.35** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | **-26 383.74** | **-15.24** | **-36 295.14** | **-27.24** | **9 911.40** | **-27.31** |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)** | | | **N/S** | | **N/S** | | |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)** | | **26 383.74** | **15.24** | **36 295.14** | **27.24** | **-9 911.40** | **-27.31** |
| **Charges exceptionn./opér.de gestion** | | **22 203.33** | **12.83** | **36 239.17** | **27.19** | **-14 035.84** | **-38.73** |
| 671400 | CREANCES DEVENUES IRRECOU | 22 203.33 | 12.83 | 36 239.17 | 27.19 | -14 035.84 | -38.73 |
| **Charges exceptionn./opér.en capital** | | **4 180.41** | **2.41** | **55.97** | **0.04** | **4 124.44** | **N/S** |
| 675100 | V.C.ELTS ACTIFS CEDES INCORP. | 36.11 | 0.02 | | N/S | 36.11 | N/S |
| 675200 | V.C. ELTS ACTIFS CEDES CORP. | 4 144.30 | 2.39 | 55.97 | 0.04 | 4 088.33 | N/S |
| **Particip.salariés aux résultats de l'entr. (IX)** | | | **N/S** | | **N/S** | | |
| **Impôts sur les bénéfices (X)** | | | **N/S** | | **N/S** | | |

# COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

(Suite)

(Devise : EUR)

| Numéro de Compte | NOM DU COMPTE | 31.12.22 12 mois EXERCICE N SOLDE | % | 31.12.21 12 mois EXERCICE N-1 SOLDE | % | Variation ABSOLUE | REL. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | |
| **TOTAL PRODUITS** | **(I + III + V + VII)** | **173 129.38** | **100.02** | **141 703.56** | **106.34** | **31 425.82** | **22.18** |
| **TOTAL CHARGES** | **(II + IV + VI + VIII + IX + X)** | **155 324.24** | **89.73** | **202 637.51** | **152.06** | **-47 313.27** | **-23.35** |
| **BENEFICE OU PERTE** | **(produits - charges)** | **17 805.14** | **10.29** | **-60 933.95** | **-45.73** | **78 739.09** | **-129.22** |

# PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

## CONVENTIONS GENERALES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'autorité des normes comptables homologué par arrêté ministériel du 8/09/2014, relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux principes de base suivant :

- 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. Les principales méthodes d'évaluation utilisées sont décrites ci-dessous.

## METHODES D'EVALUATION DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'achat (prix d'achat et frais accessoires), ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

| | |
|---|---|
| - constructions | de 20 à 50 ans |
| - installations techniques, matériel et outillage industriel | de 5 à 10 ans |
| - installations générales, agencements, aménagements div. | de 10 à 20 ans |
| - matériel de transport | de 4 à 5 ans |
| - matériel de bureau | de 5 à 10 ans |
| - mobilier de bureau | de 7 à 10 ans |

## METHODES D'EVALUATION DES STOCKS

Les stocks de matières premières, autres approvisionnements et marchandises revendues en l'état sont évalués au coût d'acquisition (prix d'achat + frais accessoires d'achat).

Les en-cours de production et les stocks de produits intermédiaires, finis ou résiduels sont évalués au coût de production (coût d'acquisition des matières consommables + charges directes et indirectes de production).

## METHODES D'EVALUATION DES CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée, le cas échéant, pour tenir compte des difficultés de recouvrement survenues.

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DIVERSES

Néant

**LISTE DES NON-CONCORDANCES**
**Plaquette et Annexe**
**du : 01.01.22 au : 31.12.22**

Aucune non-concordance dans le dossier

# AM AUDIT EXPERTISE ET CONSEIL

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 10 000 €UROS**
**SIEGE SOCIAL : 7 Rue Duphot - 69003 LYON**
**R.C.S. LYON 798 026 340**

## PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES ASSOCIES DU 30 SEPTEMBRE 2023

L'an deux mil vingt trois et le 30 septembre à dix-huit heures.

Les associés de la SAS **AM AUDIT EXPERTISE ET CONSEIL** se sont réunis d'un commun accord en assemblée générale ordinaire sur convocation du Président, au siège social, pour l'ordre du jour suivant :

- Rapport du Président sur l'exercice clos le 31 décembre 2022,

- Examen et approbation du rapport du Président,

- Examen et approbation des comptes annuels dudit exercice social,

- Affectation des résultats,

- Quitus à donner au Président,

- Approbation du rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de Commerce,

- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités,

- Questions diverses.

Les noms des associés présents ou représentés, avec indication du nombre d'actions détenues par chacun d'eux, sont mentionnés sur la feuille de présence, émargée par les membres de l'assemblée lors de leur entrée en séance et qui permet de constater que les associés présents ou représentés possèdent 1 000 actions sur les 1 000 actions composant le capital social.

Monsieur Abdelhamid MEKDAD, préside l'assemblée.

Monsieur le Président constate que tous les associés représentant la totalité du capital social sont présents ou représentés, rendant ainsi irrecevable toute action en nullité qui pourrait être déposée par la suite pour irrégularité ou vice de forme dans la convocation de la présente assemblée.

Monsieur le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- Un exemplaire des statuts de la société,

- Un exemplaire de la lettre de convocation,

- Le projet des résolutions qui seront soumises à l'assemblée,

- La feuille de présence, les pouvoirs des associés représentés et la liste des associés,

- Le rapport du Président sur l'exercice clos le 31 décembre 2022,

- L'inventaire, le compte de résultat, l'annexe et le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2022,

Monsieur le Président déclare que les différents rapports, l'inventaire, le compte de résultat, l'annexe, le bilan, le texte des résolutions ont été tenus au siège social à la disposition des associés, à dater de la convocation de l'assemblée ainsi que tous autres documents et renseignements prévus par les dispositions légales et les règlements et que ces mêmes documents, à l'exclusion de l'inventaire ont été adressés dans les mêmes délais aux associés répondant aux conditions requises et en ayant fait la demande.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Puis, Monsieur le Président donne lecture de son rapport.

Le résultat définitif laisse apparaître un bénéfice de 21 728.26 €uros.

**- INVESTISSEMENTS**

Néant

**- ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT**

La société n'a engagé aucune activité dans ce domaine.

**- PRISE DE PARTICIPATIONS** (Article L.233-6 al. 1 du Code de Commerce)

Aucune prise de participation n'a été effectuée au cours de l'exercice écoulé.

**- ACTIVITE ET RESULTAT DES FILIALES** (Article L.233-6 al. 2 du Code de Commerce)

Néant.

**- DEPENSES NON-DEDUCTIBLES** (Article 223 quater du CGI)

La société n'a comptabilisé aucune somme non déductible fiscalement eu égard aux dispositions de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

**- REMUNERATION DU PRESIDENT**

Le Président a perçu rémunération au cours de l'exercice.

**- EXERCICE EN COURS - PERSPECTIVES**

Pour l'exercice en cours, nous avons une activité qui reste soutenue. Nous devrions obtenir des résultats satisfaisants pour ce deuxième exercice social.

Nous vous demandons d'approuver les comptes et bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ainsi que l'affectation du résultat présenté ci-dessus, de donner quitus à votre Président pour sa gestion durant l'exercice clos le 31 décembre 2016 et de voter les résolutions soumises à votre approbation.

Après lecture de son rapport, le Président donne la parole aux associés qui auraient des questions à poser ou des observations à formuler.

Après discussion et personne ne demandant plus la parole, Monsieur le Président met aux voix les résolutions suivantes :

**PREMIERE RESOLUTION**

L'assemblée générale des associés donne acte au Président de l'accomplissement des formalités de toute nature préalable à sa réunion et de la mise à la disposition des associés de l'ensemble des documents prévus par la loi.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale des associés ayant pris connaissance des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 déclare les approuver sans aucune réserve, ainsi que le bilan arrêté au 31 décembre 2022, lequel fait apparaître un bénéfice de 21 728.26 €uros, qu'elle décide d'affecter au compte "Report à nouveau".

Conformément aux dispositions de l'article 223 du Code Général des Impôts, l'assemblée générale des associés prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, au regard de l'article 39-4 du même Code.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

**TROISIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale des associés donne à Monsieur Abdelhamid MEKDAD quitus pour sa gestion relative à l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

**QUATRIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale des associés approuve après lecture le rapport spécial du Président sur les opérations et les conventions visées par l'article L.227-10 du Code de Commerce.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité, sauf abstention légale.

**CINQUIEME RESOLUTION**

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'un exemplaire du présent procès-verbal pour effectuer toutes formalités légales.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à dix-neuf heures.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui après lecture a été signé par le Président.

***Le Président***
***Mr. Abdelhamid MEKDAD***

Signé par Abdelhamid Mekdad
Le 3 nov. 2026