



COMPTES ANNUELS

SARL STUANDCO

137 AV ANATOLE FRANCE

94600 CHOISY LE ROI

Exercice du	01/01/2022	au	31/12/2022	- 12	mois
Exercice du	01/01/2021	au	31/12/2021	- 12	mois

Expertise Comptable, Juridique, Sociale & Fiscale

Optimisation Fiscale, Conseils & Stratégie

Accompagnement, Formations, Comptabilité en ligne

COMPTA EXPERT MONTROUGE

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
Inscrite au tableau de l'ordre de la région Ile de France
S.A.R.L au capital de 100 000 €
54 Rue Gabriel Péri 92120 MONTROUGE
N° Siret : 339 431 454 00026 - APE 6920Z

www.compta.com

Attestation

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL STUANDCO** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 419 365 euros

Chiffre d'affaires : 426 285 euros

Résultat net comptable : 121 999 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des 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 annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MONTROUGE

Le 05/12/2023

Signature

Etats financiers au 31/12/2022

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 083	40	2 043	
	Autres immobilisations corporelles	23 242	18 739	4 503	6 865
	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				500
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		25 325	18 779	6 546	7 365
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	147 985		147 985	98 356
	Autres créances	29 897		29 897	2 883
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	230 364		230 364	219 951
	Charges constatées d'avance	4 573		4 573	709
	TOTAL (III)	412 819		412 819	321 899
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		438 144	18 779	419 365	329 264

(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 Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000	1 000
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 454	861
	Résultat de l'exercice	121 999	120 593
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	124 553	122 554
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	152 246	94 198
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 532	9 821
	Dettes fiscales et sociales	116 063	92 945
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 972	9 747
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	294 812	206 711
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	419 365	329 264
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	121 999,37	120 593,05
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	294 812	206 711
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2022

Compte de Résultat

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)	426 285		426 285	380 538
	Montant net du chiffre d'affaires	426 285		426 285	380 538
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				17 247
	Autres produits			7	
	Total des produits d'exploitation (1)			426 292	397 785
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			77 499	77 140
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 118	2 301
	Salaires et traitements			102 115	99 195
	Charges sociales du personnel			37 148	16 839
	Cotisations personnelles de l'exploitant			59 610	31 919
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 834	3 466
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			52	17 247
	Total des charges d'exploitation (2)			283 376	248 107
RESULTAT D'EXPLOITATION				142 916	149 678

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		142 916	149 678
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	1	
	Total des produits financiers	1	
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		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		1	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		142 917	149 678
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	230	
	Total des produits exceptionnels	230	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 092 5	210
	Total des charges exceptionnelles	2 097	210
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 867)	(210)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		19 051	28 875
TOTAL DES PRODUITS		426 524	397 785
TOTAL DES CHARGES		304 524	277 192
RESULTAT DE L'EXERCICE		121 999	120 593

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/12/2022

DETAIL DES COMPTES

Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	6 546,03	1,56	7 365,24	2,24	(819,21)	-11,12
Installations techniques, matériel et outillage	2 042,56	0,49			2 042,56	
2154000 MATERIEL ET OUTILLAGE	2 082,50	0,50			2 082,50	
2815400 AMORTISSEMENT - MATERIEL ET OU	(39,94)	-0,01			(39,94)	
Autres immobilisations corporelles	4 503,47	1,07	6 865,24	2,09	(2 361,77)	-34,40
2181000 AGENC. AMENAG. INST. DIVERS	2 000,00	0,48	2 000,00	0,61		
2182000 MATERIEL DE TRANSPORT	3 142,80	0,75	3 142,80	0,95		
2183000 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL	17 449,38	4,16	16 016,88	4,86	1 432,50	8,94
2184000 MOBILIER	649,91	0,15	649,91	0,20		
2818100 Amortissements installations g	(2 000,00)	-0,48	(2 000,00)	-0,61		
2818200 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(2 452,86)	-0,58	(1 405,26)	-0,43	(1 047,60)	-74,55
2818300 Amortissement matA©riel inform	(13 671,47)	-3,26	(11 054,78)	-3,36	(2 616,69)	-23,67
2818400 Amort Mobilier	(614,29)	-0,15	(484,31)	-0,15	(129,98)	-26,84
Autres titres immobilisés			500,00	0,15	(500,00)	-100,00
2710000 PARTS SOCIALES			500,00	0,15	(500,00)	-100,00
TOTAL III - Actif Circulant NET	412 819,12	98,44	321 899,18	97,76	90 919,94	28,24
Créances clients et comptes rattachés	147 984,90	35,29	98 355,74	29,87	49 629,16	50,46
041D Collectif clients débiteurs	147 984,90	35,29	96 855,74	29,42	51 129,16	52,79
4181000 FACTURES A ETABLIR			1 500,00	0,46	(1 500,00)	-100,00
Autres créances	29 897,01	7,13	2 883,39	0,88	27 013,62	936,87
040D Collectif fournisseurs débiteurs	384,00	0,09	400,00	0,12	(16,00)	-4,00
4421000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IMPO			1,39		(1,39)	-100,00
4440000 Etat - ImpA'ts sur les bA©nA©f	28 222,00	6,73			28 222,00	
4456200 T VA SUR IMMOBILISATIONS	286,61	0,07	551,11	0,17	(264,50)	-47,99
4456600 T VA BIENS ET SERVICES (Taux in			1 849,58	0,56	(1 849,58)	-100,00
4456620 T VA INTRACOMMUNAUT AIRE (Taux n	194,40	0,05	46,08	0,01	148,32	321,88
4456630 T VA DEDUCTIBLE BIENS INTRACOM			10,47		(10,47)	-100,00
4458600 T VA sur FNP	810,00	0,19	24,76	0,01	785,24	N/S
Disponibilités	230 364,35	54,93	219 951,35	66,80	10 413,00	4,73
5120000 CIC n_00020183101	230 364,35	54,93	219 951,35	66,80	10 413,00	4,73
Charges constatées d'avance	4 572,86	1,09	708,70	0,22	3 864,16	545,25
4860000 CHARGES CONSTA TEES D'AVANCE	4 572,86	1,09	708,70	0,22	3 864,16	545,25
TOTAL DUBILAN ACTIF	419 365,15	100,00	329 264,42	100,00	90 100,73	27,36

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	124 552,95	29,70	122 553,58	37,22	1 999,37	1,63
Capital Social ou individuel	1 000,00	0,24	1 000,00	0,30		
1013000 Capital souscrit - appelA©, ve	1 000,00	0,24	1 000,00	0,30		
Réserve légale	100,00	0,02	100,00	0,03		
1061000 RESERVE LEGALE	100,00	0,02	100,00	0,03		
Report à nouveau	1 453,58	0,35	860,53	0,26	593,05	68,92
1100000 Report A nouveau (solde crA©d	1 453,58	0,35	860,53	0,26	593,05	68,92
Résultat de l'exercice	121 999,37	29,09	120 593,05	36,62	1 406,32	1,17
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	294 812,20	70,30	206 710,84	62,78	88 101,36	42,62
Emprunts et dettes financières divers	152 245,50	36,30	94 198,03	28,61	58 047,47	61,62
4550000 ASSOCIES - COMPTES COURANTS	13 194,50	3,15	14 198,03	4,31	(1 003,53)	-7,07
4551000 IS HOLDING - STUHOLDING	19 051,00	4,54			19 051,00	
4552000 STUHOLDING	120 000,00	28,61	80 000,00	24,30	40 000,00	50,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 531,73	5,61	9 820,52	2,98	13 711,21	139,62
040C Collectif fournisseurs créditeurs	18 671,73	4,45	9 820,52	2,98	8 851,21	90,13
4081000 FACTURES NON PARVENUES	4 860,00	1,16			4 860,00	
Dettes fiscales et sociales	116 063,31	27,68	92 945,47	28,23	23 117,84	24,87
421S001 UNGEVELYNE	3 734,68	0,89	361,24	0,11	3 373,44	933,85
4240100 PLAN EPARGNE ENTREPRISE	3 502,13	0,84	3 887,95	1,18	(385,82)	-9,92
4282000 PROVISION CONGES PAYES	3 982,96	0,95	1 423,29	0,43	2 559,67	179,84
4286000 PRIME INTERESSEMENT	9 988,30	2,38	17 321,58	5,26	(7 333,28)	-42,34
4310000 SECURITE SOCIALE	1 450,61	0,35	200,41	0,06	1 250,20	623,82
4371000 RETRAITE	941,04	0,22	240,22	0,07	700,82	291,74
4372000 PREVOYANCE	75,42	0,02	40,32	0,01	35,10	87,05
4378100 TITRES RESTAURANT	541,75	0,13	146,00	0,04	395,75	271,06
4382000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	891,78	0,21	40,85	0,01	850,93	N/S
4386000 ORG. SOCIAUX CH. A PAYER	52 546,45	12,53	43 125,35	13,10	9 421,10	21,85
4386730 Formation continue	142,37	0,03			142,37	
4386750 Taxe d'apprentissage liberatoi	178,12	0,04			178,12	
4440000 Etat - ImpA'ts sur les bA©nA©f			3 525,00	1,07	(3 525,00)	-100,00
4452000 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	194,40	0,05	46,08	0,01	148,32	321,88
4452100 TVA DUE BIENS INTRACOM			10,47		(10,47)	-100,00
4455100 TVA A DECAISSER	4 468,00	1,07	9 092,00	2,76	(4 624,00)	-50,86
4456600 TVA BIENS ET SERVICES (Taux in	3 888,56	0,93			3 888,56	
4457100 TVA COLLECTEE 20%	29 536,74	7,04	13 314,71	4,04	16 222,03	121,84
4458700 Taxes sur le chiffre d'affaire			170,00	0,05	(170,00)	-100,00
Autres dettes	2 971,66	0,71	9 746,82	2,96	(6 775,16)	-69,51
041C Collectif clients créditeurs			7 500,00	2,28	(7 500,00)	-100,00
4198000 AVOIRS A ETABLIR			2 246,82	0,68	(2 246,82)	-100,00
4670000 AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CR	2 971,66	0,71			2 971,66	
TOTAL DUBILAN PASSIF	419 365,15	100,00	329 264,42	100,00	90 100,73	27,36

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	426 292,13	100,00	397 785,10	104,53	28 507,03	7,17
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	426 285,07	100,00	380 537,87	100,00	45 747,20	12,02
Production vendue Services FRANCE	426 285,07	100,00	380 537,87	100,00	45 747,20	12,02
7060000 PRESTATIONS DE SERVICES	417 685,07	97,98	366 976,75	96,44	50 708,32	13,82
7069100 PRESTATIONS DE SERVICES UE	8 600,00	2,02	13 561,12	3,56	(4 961,12)	-36,58
Montant net du chiffre d'affaires	426 285,07	100,00	380 537,87	100,00	45 747,20	12,02
Reprises sur provisions, transferts de charges			17 247,23	4,53	(17 247,23)	-100,00
7817400 REPRISES DEPRECIATION CREANCES			17 247,23	4,53	(17 247,23)	-100,00
Autres produits d'exploitation	7,06				7,06	
7580000 PRODUITS GESTION COURANTE	7,06				7,06	
Total des charges d'exploitation	283 375,95	66,48	248 107,45	65,20	35 268,50	14,22
Autres achats et charges externes	77 499,36	18,18	77 139,82	20,27	359,54	0,47
6041000 ACHAT NOMS DE DOMAINE			12,48		(12,48)	-100,00
6061300 CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	2 468,62	0,58	2 398,09	0,63	70,53	2,94
6063000 FOURN. ENTR. & PETIT EQUIP.	1 766,28	0,41	1 573,79	0,41	192,49	12,23
6064000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	669,50	0,16	47,56	0,01	621,94	N/S
6110000 SOUS TRAITANCE	34 332,26	8,05	42 503,42	11,17	(8 171,16)	-19,22
6122000 CREDIT-BAIL MOBILIER	3 651,36	0,86			3 651,36	
6132000 LOCATIONS IMMOBILIERES	5 907,45	1,39	9 817,40	2,58	(3 909,95)	-39,83
6135000 LOCATIONS MOBILIERES	3 220,79	0,76	1 307,01	0,34	1 913,78	146,42
6150000 Entretien et réparations	2 241,22	0,53	1 817,98	0,48	423,24	23,28
6161000 ASSURANCES MULTIRISQUES	3 227,27	0,76	2 029,09	0,53	1 198,18	59,05
6185000 FRAIS DE FORMATION, SEMINAIRE	122,17	0,03	3 000,00	0,79	(2 877,83)	-95,93
6221000 COMMISSIONS SUR ACHATS			2,00		(2,00)	-100,00
6226000 HONORAIRES	6 177,32	1,45	3 517,92	0,92	2 659,40	75,60
6227000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX			58,86	0,02	(58,86)	-100,00
6231000 ANNONCES ET INSERTIONS	48,09	0,01	96,00	0,03	(47,91)	-49,91
6234000 CADEAUX A LA CLIENTELE	252,90	0,06	2 952,41	0,78	(2 699,51)	-91,43
6238000 DONS - POURBOIRES	5,00				5,00	
6251000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 115,51	1,90	1 831,09	0,48	6 284,42	343,21
6256000 FRAIS DE MISSIONS	127,04	0,03	25,30	0,01	101,74	402,13
6257000 RECEPTIONS	3 020,38	0,71	2 109,00	0,55	911,38	43,21
6261000 FRAIS TELECOMMUNICATION			61,76	0,02	(61,76)	-100,00
6262000 TELEPHONIE MOBILE	864,55	0,20	781,50	0,21	83,05	10,63
6278000 FRAIS BANCAIRES	1 077,67	0,25	1 197,16	0,31	(119,49)	-9,98
6282000 FRAIS GPS	203,98	0,05			203,98	
Impôts, taxes et versements assimilés	3 117,81	0,73	2 301,45	0,60	816,36	35,47
6312000 Taxe d'apprentissage	145,71	0,03	127,36	0,03	18,35	14,41
6313000 TAXE FORMATION PROFESSIONNELLE	107,10	0,03	63,09	0,02	44,01	69,76
6351110 CONTRIBUTION SUR LA VALEUR AJO	2 038,00	0,48	1 284,00	0,34	754,00	58,72
6351400 TAXE SUR VEHICULES DE SOCIETES	827,00	0,19	827,00	0,22		
Salaires et traitements	102 114,78	23,95	99 194,73	26,07	2 920,05	2,94
6411000 SALAIRES BRUTS	37 935,02	8,90	23 528,34	6,18	14 406,68	61,23
6412000 CONGES PAYES	2 559,67	0,60	367,69	0,10	2 191,98	596,15
6413100 PRIMES	282,54	0,07			282,54	

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
6414100	TITRES RESTAURANT	1 337,55	0,31	1 298,70	0,34	38,85	2,99
6440000	RA@munA@ration du travail de l	60 000,00	14,08	74 000,00	19,45	(14 000,00)	-18,92
Charges sociales du personnel		37 148,03	8,71	16 838,72	4,42	20 309,31	120,61
6451000	COTISATIONS URSSAF	10 691,40	2,51	332,42	0,09	10 358,98	N/S
6452000	COTISATIONS RETRAITE	2 413,23	0,57	100,08	0,03	2 313,15	N/S
6453000	COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE	148,59	0,03	79,62	0,02	68,97	86,62
6458000	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANIS	850,93	0,20	19,74	0,01	831,19	N/S
6471200	ABONDEMENT PEE	3 290,88	0,77	3 290,88	0,86		
6480000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	19 753,00	4,63	13 015,98	3,42	6 737,02	51,76
Cotisations personnelles de l'exploitant		59 610,00	13,98	31 919,00	8,39	27 691,00	86,75
6461000	URSSAF CSG DED	59 610,00	13,98	31 919,00	8,39	27 691,00	86,75
Dotation aux amortissements sur immobilisations		3 834,21	0,90	3 466,49	0,91	367,72	10,61
6811200	DOT. AMORT. IMMOB CORPORELLES	3 834,21	0,90	3 466,49	0,91	367,72	10,61
Autres charges de gestion courante		51,76	0,01	17 247,24	4,53	(17 195,48)	-99,70
6540000	PERTES SUR CREANCES IRRECOURA			17 247,23	4,53	(17 247,23)	-100,00
6580000	CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	51,76	0,01	0,01		51,75	N/S
Résultat d'exploitation		142 916,18	33,53	149 677,65	39,33	(6 761,47)	-4,52
Total des produits financiers		1,43				1,43	
Différences positives de change		1,43				1,43	
7660000	GAIN DE CHANGE	1,43				1,43	
Total des charges financières		0,24				0,24	
Différences négatives de change		0,24				0,24	
6660000	PERTES DE CHANGE	0,24				0,24	
Résultat financier		1,19				1,19	
Résultat courant avant impôts		142 917,37	33,53	149 677,65	39,33	(6 760,28)	-4,52
Total des produits exceptionnels		230,00	0,05			230,00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		230,00	0,05			230,00	
7756000	PCEA IMMOB FINANCIERES	230,00	0,05			230,00	
Total des charges exceptionnelles		2 097,00	0,49	209,60	0,06	1 887,40	900,48
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		2 092,00	0,49	209,60	0,06	1 882,40	898,09
6712000	PA@nalitA@s, amendes fiscales	92,00	0,02	209,60	0,06	(117,60)	-56,11
6713000	DONS ET LIBERALITES	2 000,00	0,47			2 000,00	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		5,00				5,00	
6756000	VCEAC IMMOB FINANCIERES	5,00				5,00	
Résultat exceptionnel		(1 867,00)	-0,44	(209,60)	-0,06	(1 657,40)	-790,74
Impôts sur les bénéfices		19 051,00	4,47	28 875,00	7,59	(9 824,00)	-34,02
6950000	IMPOT SUR BENEFICES	19 051,00	4,47	28 875,00	7,59	(9 824,00)	-34,02

Détail du Compte de Résultat

	01/01/202212 31/12/2022mois	01/01/202112 31/12/2021mois	Variations%
Résultat de l'exercice	121 999,3728,62	120 593,0531,69	1 406,321,17

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de 419 365 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 426 524 euros et un total charges de 304 524 euros, dégageant ainsi un résultat de 121 999 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2022 et finit le 31/12/2022.
Il a une durée de 12 mois.

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de bases et 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.

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

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Immobilisations

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

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage des biens.

Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels : 1 à 5 ans

Aménagements des terrains : 10 à 30 ans

Constructions : 15 à 50 ans

Aménagements des constructions : 7 à 20 ans

Matériels et outillages : 3 à 10 ans

Installations générales, agencements et aménagements : 5 à 15 ans

Matériels de transport : 3 à 8 ans

Règles et Méthodes Comptables

Mobilier, matériels de bureaux et matériels informatiques : 3 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 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, fait l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			2 083			2 083
	Instal., agencement, aménagement divers	2 000					2 000
	Matériel de transport	3 143					3 143
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 667		1 433			18 099
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 810		3 515			25 325
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	500				500	
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	500				500	
TOTAL		22 310		3 515		500	25 325

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				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels		40		40
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 000			2 000
Matériel de transport	1 405	1 048		2 453
Matériel de bureau, mobilier	11 539	2 747		14 286
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 944	3 834		18 779
TOTAL	14 944	3 834		18 779

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales 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 REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>					
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			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	147 985	147 985	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	28 222	28 222	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 291	1 291	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	384	384	
	Charges constatées d'avances	4 573	4 573	
	TOTAL DES CREANCES	182 455	182 455	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	23 532	23 532		
	Personnel et comptes rattachés	21 208	21 208		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56 768	56 768		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	38 088	38 088		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	152 246	152 246		
	Autres dettes	2 972	2 972		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	294 812	294 812		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	152 246			

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	10,0000	1 000,00

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Etats financiers au 31/12/2022

ETATS DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	426 285	100,00	380 538	100,00	45 747	12,02
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	426 285	100,00	380 538	100,00	45 747	12,02
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	426 285	100,00	380 538	100,00	45 747	12,02
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement			12		(12)	-100,0
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	426 285	100,00	380 525	100,00	45 760	12,03
MARGES (Commerciale + Production)	426 285	100,00	380 525	100,00	45 760	12,03
- Achats non stockés (c)	4 904	1,15	4 019	1,06	885	22,02
- Autres charges externes (c)	72 595	17,03	73 108	19,21	(513)	-0,70
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	77 499	18,18	77 140	20,27	360	0,47
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	348 786	81,82	303 398	79,73	45 388	14,96
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	253	0,06	190	0,05	62	32,74
- Autres impôts et taxes	2 865	0,67	2 111	0,55	754	35,72
- Salaires et traitements	102 115	23,95	99 195	26,07	2 920	2,94
- Charges sociales	96 758	22,70	48 758	12,81	48 000	98,45
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	146 795	34,44	153 144	40,24	(6 349)	-4,15
+ Reprises sur amortissements et provisions			17 247	4,53	(17 247)	-100,0
+ Autres produits d'exploitation	7				7	
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	3 834	0,90	3 466	0,91	368	10,61
- Autres charges de gestion courante	52	0,01	17 247	4,53	(17 195)	-99,70
RÉSULTAT EXPLOITATION	142 916	33,53	149 678	39,33	(6 761)	-4,52
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1				1	
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	142 917	33,53	149 678	39,33	(6 760)	-4,52
Produits exceptionnels	230	0,05			230	
- Charges exceptionnelles	2 097	0,49	210	0,06	1 887	900,48
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(1 867)	-0,44	(210)	-0,06	(1 657)	-790,7
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	19 051	4,47	28 875	7,59	(9 824)	-34,02
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	121 999	28,62	120 593	31,69	1 406	1,17

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	426 285,07	100,00	380 537,87	100,00	45 747,20	12,02
Marge commerciale						
Production vendue	426 285,07	100,00	380 537,87	100,00	45 747,20	12,02
7060000 PRESTATIONS DE SERVICES	417 685,07	97,98	366 976,75	96,44	50 708,32	13,82
7069100 PRESTATIONS DE SERVICES UE	8 600,00	2,02	13 561,12	3,56	(4 961,12)	-36,58
Production de l'exercice	426 285,07	100,00	380 537,87	100,00	45 747,20	12,02
Achats de sous-traitance			12,48		(12,48)	-100,00
6041000 ACHAT NOMS DE DOMAINE			12,48		(12,48)	-100,00
Marge brute de production	426 285,07	100,00	380 525,39	100,00	45 759,68	12,03
MARGES (Commerciale + Production)	426 285,07	100,00	380 525,39	100,00	45 759,68	12,03
Achats non stockés matières et fournitures	4 904,40	1,15	4 019,44	1,06	884,96	22,02
6061300 CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	2 468,62	0,58	2 398,09	0,63	70,53	2,94
6063000 FOURN.ENTR.& PETIT EQUIP.	1 766,28	0,41	1 573,79	0,41	192,49	12,23
6064000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	669,50	0,16	47,56	0,01	621,94	N/S
Autres charges externes	72 594,96	17,03	73 107,90	19,21	(512,94)	-0,70
6110000 SOUS TRAITANCE	34 332,26	8,05	42 503,42	11,17	(8 171,16)	-19,22
6122000 CREDIT-BAIL MOBILIER	3 651,36	0,86			3 651,36	
6132000 LOCATIONS IMMOBILIERES	5 907,45	1,39	9 817,40	2,58	(3 909,95)	-39,83
6135000 LOCATIONS MOBILIERES	3 220,79	0,76	1 307,01	0,34	1 913,78	146,42
6150000 Entretien et réparations	2 241,22	0,53	1 817,98	0,48	423,24	23,28
6161000 ASSURANCES MULTIRISQUES	3 227,27	0,76	2 029,09	0,53	1 198,18	59,05
6185000 FRAIS DE FORMATION, SEMINAIRE	122,17	0,03	3 000,00	0,79	(2 877,83)	-95,93
6221000 COMMISSIONS SUR ACHATS			2,00		(2,00)	-100,00
6226000 HONORAIRES	6 177,32	1,45	3 517,92	0,92	2 659,40	75,60
6227000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX			58,86	0,02	(58,86)	-100,00
6231000 ANNONCES ET INSERTIONS	48,09	0,01	96,00	0,03	(47,91)	-49,91
6234000 CADEAUX A LA CLIENTELE	252,90	0,06	2 952,41	0,78	(2 699,51)	-91,43
6238000 DONS - POURBOIRES	5,00				5,00	
6251000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 115,51	1,90	1 831,09	0,48	6 284,42	343,21
6256000 FRAIS DE MISSIONS	127,04	0,03	25,30	0,01	101,74	402,13
6257000 RECEPTIONS	3 020,38	0,71	2 109,00	0,55	911,38	43,21
6261000 FRAIS TELECOMMUNICATION			61,76	0,02	(61,76)	-100,00
6262000 TELEPHONIE MOBILE	864,55	0,20	781,50	0,21	83,05	10,63
6278000 FRAIS BANCAIRES	1 077,67	0,25	1 197,16	0,31	(119,49)	-9,98
6282000 FRAIS GPS	203,98	0,05			203,98	
Valeur ajoutée produite	348 785,71	81,82	303 398,05	79,73	45 387,66	14,96
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	252,81	0,06	190,45	0,05	62,36	32,74
6312000 Taxe d'apprentissage	145,71	0,03	127,36	0,03	18,35	14,41
6313000 TAXE FORMATION PROFESSIONNELLE	107,10	0,03	63,09	0,02	44,01	69,76
Impôts, taxes & versements assimilés autres	2 865,00	0,67	2 111,00	0,55	754,00	35,72
6351110 CONTRIBUTION SUR LA VALEUR AJO	2 038,00	0,48	1 284,00	0,34	754,00	58,72
6351400 TAXE SUR VEHICULES DE SOCIETES	827,00	0,19	827,00	0,22		
Salaires et traitements	102 114,78	23,95	99 194,73	26,07	2 920,05	2,94
6411000 SALAIRES BRUTS	37 935,02	8,90	23 528,34	6,18	14 406,68	61,23
6412000 CONGES PAYES	2 559,67	0,60	367,69	0,10	2 191,98	596,15

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
6413100 PRIMES	282,54	0,07			282,54	
6414100 TITRES RESTAURANT	1 337,55	0,31	1 298,70	0,34	38,85	2,99
6440000 RA@munA@ration du travail de l	60 000,00	14,08	74 000,00	19,45	(14 000,00)	-18,92
Charges sociales	96 758,03	22,70	48 757,72	12,81	48 000,31	98,45
6451000 COTISATIONS URSSAF	10 691,40	2,51	332,42	0,09	10 358,98	N/S
6452000 COTISATIONS RETRAITE	2 413,23	0,57	100,08	0,03	2 313,15	N/S
6453000 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE	148,59	0,03	79,62	0,02	68,97	86,62
6458000 COTISATIONS AUX AUTRES ORGANIS	850,93	0,20	19,74	0,01	831,19	N/S
6461000 URSSAF CSG DED	59 610,00	13,98	31 919,00	8,39	27 691,00	86,75
6471200 ABONDEMENT PEE	3 290,88	0,77	3 290,88	0,86		
6480000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	19 753,00	4,63	13 015,98	3,42	6 737,02	51,76
Excédent brut d'exploitation	146 795,09	34,44	153 144,15	40,24	(6 349,06)	-4,15
Reprises sur amortissements & provisions			17 247,23	4,53	(17 247,23)	-100,00
7817400 REPRISES DEPRECIATION CREANCES			17 247,23	4,53	(17 247,23)	-100,00
Autres produits d'exploitation	7,06				7,06	
7580000 PRODUITS GESTION COURANTE	7,06				7,06	
Dotations aux amortissements et provisions	3 834,21	0,90	3 466,49	0,91	367,72	10,61
6811200 DOT. AMORT. IMMOBILITAIRES CORPORELLES	3 834,21	0,90	3 466,49	0,91	367,72	10,61
Autres charges de gestion courante	51,76	0,01	17 247,24	4,53	(17 195,48)	-99,70
6540000 PERTES SUR CREANCES IRRECOURABLES			17 247,23	4,53	(17 247,23)	-100,00
6580000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	51,76	0,01	0,01		51,75	N/S
Résultat d'exploitation	142 916,18	33,53	149 677,65	39,33	(6 761,47)	-4,52
PRODUITS FINANCIERS	1,43				1,43	
7660000 GAIN DE CHANGE	1,43				1,43	
Charges financières	0,24				0,24	
6660000 PERTES DE CHANGE	0,24				0,24	
Résultat courant avant impôts	142 917,37	33,53	149 677,65	39,33	(6 760,28)	-4,52
Produits exceptionnels	230,00	0,05			230,00	
7756000 PCEA IMMOBILITAIRES FINANCIERES	230,00	0,05			230,00	
Charges exceptionnelles	2 097,00	0,49	209,60	0,06	1 887,40	900,48
6712000 Pénalités fiscales, amendes fiscales	92,00	0,02	209,60	0,06	(117,60)	-56,11
6713000 DONATIONS ET LIBERALITES	2 000,00	0,47			2 000,00	
6756000 VCEAC IMMOBILITAIRES FINANCIERES	5,00				5,00	
Résultat exceptionnel	(1 867,00)	-0,44	(209,60)	-0,06	(1 657,40)	-790,74
Impôts sur les bénéfices	19 051,00	4,47	28 875,00	7,59	(9 824,00)	-34,02
6950000 IMPOT SUR BENEFICES	19 051,00	4,47	28 875,00	7,59	(9 824,00)	-34,02
Résultat de l'exercice	121 999,37	28,62	120 593,05	31,69	1 406,32	1,17