

## Comptes annuels au 31 Décembre 2022

### BILAN

AU 31 DÉCEMBRE 2022 ET AU 31 DÉCEMBRE 2021 (en Euro)

ACTIF	AU 31.12.2022	AU 31.12.2021
<b>B) IMMOBILISATIONS</b>		
I - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
1) Frais d'établissement et d'expansion	737	1.473
3) Droits de brevet industriel et d'utilisation des ouvrages d'art	256	1.319
4) Concessions, licences, marques et similaires	340	680
<b>Total immobilisations incorporelles</b>	<b>1.333</b>	<b>3.472</b>
II - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
1) Terrains et bâtiments	2.050.616	2.164.527
2) Installations et outillage	5.539	7.220
4) Autres biens	150.251	141.760
<b>Total immobilisations corporelles</b>	<b>2.206.406</b>	<b>2.313.507</b>
III - IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
1) Participations aux:		
d-bis) Autres entreprises	10.515	10.515
<b>Total participations</b>	<b>10.515</b>	<b>10.515</b>
<b>Total immobilisations financières</b>	<b>10.515</b>	<b>10.515</b>
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS (B)</b>	<b>2.218.254</b>	<b>2.327.494</b>
<b>C) ACTIF CIRCULANT</b>		
I - RELIQUAT		
4) Produits finis et marchandises/Stock de magasin	18.582	139.519
<b>Total reliquats / Stock de magasin</b>	<b>18.582</b>	<b>139.519</b>
II - CRÉANCES		
1) A l'égard des clients		
avant 12 mois	18.516.532	10.457.786
<b>Total créances à l'égard des clients</b>	<b>18.516.532</b>	<b>10.457.786</b>
5-bis) Créances fiscales		
avant 12 mois	22.057	9.169
après 12 mois	259.013	271.233
<b>Total créances fiscales</b>	<b>281.070</b>	<b>280.402</b>
5-ter) Total créances à l'égard des impôts anticipés	121.660	123.339
5-quater) À l'égard de tiers		

avant 12 mois	529.291	1.824.043
après 12 mois	56.411	56.411
<b>Total créances à l'égard de tiers</b>	<b>585.702</b>	<b>1.880.454</b>
<b>Total créances</b>	<b>19.504.964</b>	<b>12.741.981</b>
<b>III - ACTIVITÉS FINANCIÈRES QUI NE CONSTITUENT PAS D'IMMOBILISATIONS</b>		
4) Autres participations	139.229	139.229
5) Instruments financiers dérivés actifs	111.704	0
6) Autres titres	1.019.061	1.019.061
<b>Total activités financières qui ne constituent pas d'immobilisations</b>	<b>1.269.994</b>	<b>1.158.290</b>
<b>IV - VALEURS DISPONIBLES</b>		
1) Dépôts bancaires et postaux	7.617.593	3.264.670
3) Argent liquide	6.154	4.341
<b>Total valeurs disponibles</b>	<b>7.623.747</b>	<b>3.269.011</b>
<b>TOTAL ACTIFS CIRCULANT ( C )</b>	<b>28.417.287</b>	<b>17.308.801</b>
<b>D) COMPTES DE RÉGULARISATIONS ACTIFS</b>	<b>58.202</b>	<b>71.243</b>
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>30.693.743</b>	<b>19.707.538</b>

<b>PASSIF</b>	<b>AU 31.12.2022</b>	<b>AU 31.12.2021</b>
<b>A) PATRIMOINE NET</b>		
I - Capital	5.000.000	5.000.000
II - Réserve de majoration des actions	11.749	11.749
IV - Réserve légale	1.000.000	1.000.000
VI - Autres réserves indiquées séparément		
Réserve extraordinaire	500.000	500.000
Versements en compte augmentation de capital	54.744	54.744
Réserve pour bénéfices sur changes non réalisés	157.673	0
Autres réserves	2	3
<b>Total autres réserves</b>	<b>712.419</b>	<b>554.747</b>
VII - Réserve pour opérations de couverture des flux de trésorerie attendus	111.704	(16.604)
VIII - Bénéfices (pertes) portés à nouveau	885.628	885.628
IX - Bénéfice (perte) de l'exercice	413.647	427.505
X - Réserve négative pour actions acquises en portefeuille	(500.000)	(500.000)
<b>TOTAL PATRIMOINE NET (A)</b>	<b>7.635.147</b>	<b>7.363.025</b>

**B) PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES**

2) Pour impôts, même différés	10.562	10.372
3) Instruments financiers dérivés passifs	0	16.604
<b>TOTAL PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES (B)</b>	<b>10.562</b>	<b>26.976</b>

<b>C) INDEMNITÉ DE FIN DE CARRIÈRE DE TRAVAIL SUBORDONNÉ</b>	<b>201.686</b>	<b>164.248</b>
--	----------------	----------------

**D) DETTES**

4) Dettes à l'égard des banques		
avant 12 mois	1.296.867	985.568
après 12 mois	3.098.391	4.394.749
<b>Total dettes à l'égard des banques</b>	<b>4.395.258</b>	<b>5.380.317</b>

5) Dettes à l'égard d'autres institutions financières		
avant 12 mois	1.236	266
après 12 mois	480.000	480.000
<b>Total dettes à l'égard d'autres institutions financières</b>	<b>481.236</b>	<b>480.266</b>

6) Acomptes		
avant 12 mois	1.082.011	2.407.778
<b>Total acomptes</b>	<b>1.082.011</b>	<b>2.407.778</b>

7) Dettes à l'égard des fournisseurs		
avant 12 mois	16.705.880	3.756.213
<b>Total dettes à l'égard des fournisseurs</b>	<b>16.705.880</b>	<b>3.756.213</b>

12) Dettes fiscales		
avant 12 mois	121.334	52.620
<b>Total dettes fiscales</b>	<b>121.334</b>	<b>52.620</b>

13) Dettes à l'égard de soc. de prévoyance et sécurité sociale		
avant 12 mois	22.965	22.621
<b>Total dettes à l'égard de soc. prévoyance et sécurité sociale</b>	<b>22.965</b>	<b>22.621</b>

14) Autres dettes		
avant 12 mois	32.258	45.427
<b>Total autres dettes</b>	<b>32.258</b>	<b>45.427</b>

<b>TOTAL DETTES (D)</b>	<b>22.840.942</b>	<b>12.145.242</b>
-------------------------	-------------------	-------------------

<b>E) COMPTES DE REGULARISATION PASSIFS</b>	<b>5.406</b>	<b>8.047</b>
---	--------------	--------------

<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>30.693.743</b>	<b>19.707.538</b>
---------------------	-------------------	-------------------

**COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE  
AU 31.12.2022 ET AU 31.12.2021 (en Euro)**

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE	AU 31.12.2022	AU 31.12.2021
<b>A) VALEUR DE LA PRODUCTION</b>		
1) Produits des ventes et des prestations	58.589.385	39.027.912
5) Autres produits et recettes:		
contributions	225	
produits divers	112.295	462.565
<b>Total autres produits et recettes</b>	<b>112.520</b>	<b>462.565</b>
<b>TOTAL VALEUR DE LA PRODUCTION (A)</b>	<b>58.701.905</b>	<b>39.490.477</b>
<b>(B) COUTS DE LA PRODUCTION</b>		
6) Pour matières premières, supplémentaires, de consommation et marchandises	49.207.293	33.901.567
7) Pour services	7.804.738	4.438.206
8) Pour le bénéfice de biens de tiers	424	2.122
9) Coûts pour le personnel		
a) salaires	446.576	388.975
b) charges sociales	130.531	106.889
c) coûts d'indemnité de retraite	45.544	32.694
e) autres coûts	1.591	1.007
<b>Total coûts pour le personnel</b>	<b>624.242</b>	<b>529.565</b>
10) Amortissements et dépréciations		
a) amortissements immobilisations incorporelles	2.140	2.235
b) amortissements immobilisations corporelles	126.837	125.755
d) dépréciations des créances inclus dans les valeurs et l'actif disponible	94.629	54.221
<b>Total amortissements et dépréciations</b>	<b>223.606</b>	<b>182.211</b>
11) Variations des stocks de matières premières et autres approvisionnements	120.937	(139.519)
14) Charges diverses de gestion	89.705	90.873
<b>TOTAL COUTS DE PRODUCTION (B)</b>	<b>58.070.945</b>	<b>39.005.025</b>
<b>DIFFERENCE ENTRE VALEUR ET COUTS DE PRODUCTION (A-B)</b>	<b>630.960</b>	<b>485.452</b>
<b>(C) PROFITS ET CHARGES FINANCIERS</b>		
15) Profit de participations:		
autres	2.714	2.152
<b>Total profit de participations</b>	<b>2.714</b>	<b>2.152</b>

16) Autres profits financiers		
d) produits différents des précédents:		
divers	2.652	150.854
<b>Total profits différents des précédents</b>	<b>2.652</b>	<b>150.854</b>
<b>Total autres profits financiers</b>	<b>2.652</b>	<b>150.854</b>
17) Intérêts et autres frais financières		
autres	65.137	74.095
<b>Total intérêts et autres frais financières</b>	<b>65.137</b>	<b>74.095</b>
17 bis) Profits et pertes sur changes	41.568	47.075
<b>TOTAL PROFITS ET CHARGES FINANCIERS (15 + 16 - 17 + - 17 bis) (C)</b>	<b>(18.203)</b>	<b>125.986</b>
<b>RESULTATS AVANT LES IMPÔTS (A - B + - C + - D)</b>	<b>612.757</b>	<b>611.438</b>
20) Impôts sur le profit de l'exercice, courants, différés et anticipés:		
impôts courants	197.241	146.092
impôts exigibles des périodes antérieures	-	-
impôts différés et anticipés	1.869	37.841
<b>TOTAL IMPÔTS SUR LE PROFIT DE L'EXERCICE, COURANTS, DIFFÉRÉS ET ANTICIPÉS</b>	<b>199.110</b>	<b>183.933</b>
<b>21) PROFIT (PERTE) DE L'EXERCICE</b>	<b>413.647</b>	<b>427.505</b>

**ETATS FINANCIERS, MÉTHODE INDIRECTE**  
**AU 31.12.2022 ET AU 31.12.2021**

ETATS FINANCIERS, MÉTHODE INDIRECTE	AT 31.12.2022	AT 31.12.2021
<b>A) FLUX FINANCIERS DÉCOULANT DE L'ACTIVITÉ D'EXPLOITATION (méthode indirecte)</b>		
Bénéfice (perte) de l'exercice	413.647	427.505
Impôts sur le revenu	199.110	183.933
Intérêts passifs (actifs)	20.917	(123.834)
(Dividendes)	(2.714)	(2.152)
<b>1) Bénéfice (perte) de l'exercice avant impôts sur le revenu, intérêts, dividendes et plus-values/moins-values de cession</b>	<b>630.960</b>	<b>485.452</b>
Corrections pour éléments non monétaires qui n'ont pas eu de contrepartie dans le capital circulant net		
Provisions pour fonds	42.414	86.915
Amortissement des immobilisations	128.977	127.990
Dévaluations par pertes pour dépréciation	94.629	-
<b>Totale corrections pour éléments non monétaires qui n'ont pas eu de contrepartie dans le capital circulant net</b>	<b>266.020</b>	<b>214.905</b>
<b>2) Flux financier avant les variations du capital circulant net</b>	<b>896.980</b>	<b>700.357</b>
Variations du capital circulant net		
Hausse/(Baisse) du reliquat/stock de magasin	120.937	(139.519)
Baisse/(Hausse) des créances envers clients	(8.058.746)	13.245.945
Hausse/(Baisse) des dettes envers fournisseurs	11.623.900	(11.976.785)
Baisse/(Hausse) des comptes de régularisation actifs	13.041	10.728
Hausse/(Baisse) des comptes de régularisation passifs	(2.642)	1.493
Autres baisses/(Autres hausses) du capital circulant net	1.234.896	(1.054.247)
<b>Totale variations du capital circulant net</b>	<b>4.931.386</b>	<b>66.159</b>
<b>3) Flux financier après les variations du capital circulant net</b>	<b>5.828.366</b>	<b>766.516</b>
Autres corrections		
Intérêts encaissés/(payés)	(28.701)	(184.693)
(Impôts sur le revenu payés)	(133.432)	(122.183)
Dividendes encaissés	2.714	2.152
(Utilisation des fonds)	(18.646)	(42.010)
Total autres corrections	(178.065)	(346.734)
<b>FLUX FINANCIER DÉCOULANT DE L'ACTIVITÉ D'EXPLOITATION (A)</b>	<b>5.650.301</b>	<b>419.782</b>
<b>B) FLUX FINANCIER DÉCOULANT DE L'ACTIVITÉ D'INVESTISSEMENT</b>		
Immobilisations corporelles		
(Investissements)	(40.673)	(80.673)
Désinvestissements	-	3.217

Immobilisations incorporelles		
(Investissements)	-	(310)
Actifs financiers non immobilisés		
(Investissements)	-	(1.158.290)
Désinvestissements	-	1.197.782
<b>FLUX FINANCIER DÉCOULANT DE L'ACTIVITÉ D'INVESTISSEMENT (B)</b>	<b>(40.673)</b>	<b>(38.274)</b>
<b>C) FLUX FINANCIER DÉCOULANT DE L'ACTIVITÉ DE FINANCEMENT</b>		
Capital de tiers		
Contraction de prêts	-	480.000
(Remboursement de prêts)	(985.060)	(757.680)
Moyen propres		
(Dividendes et acomptes sur dividendes payés)	(269.832)	-
<b>FLUX FINANCIER DE L'ACTIVITÉ DE FINANCEMENT (C)</b>	<b>(1.254.892)</b>	<b>(277.680)</b>
<b>HAUSSE (BAISSE) DES LIQUIDITÉS (A ± B ± C)</b>	<b>4.354.736</b>	<b>103.828</b>
Liquidités disponibles au début de l'exercice		
Dépôts bancaires et postaux	3.264.670	3.159.950
Trésorerie et équivalents de trésorerie	4.341	5.232
<b>Total liquidités disponibles au début de l'exercice</b>	<b>3.269.011</b>	<b>3.165.182</b>
Liquidités disponibles à la fin de l'exercice		
Dépôts bancaires et postaux	7.617.593	3.264.670
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6.154	4.341
<b>Total liquidités disponibles à la fin de l'exercice</b>	<b>7.623.747</b>	<b>3.269.011</b>