

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LILLE METROPOLE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01311

Numéro SIREN : 428 248 900

Nom ou dénomination : CALL'SAT

Ce dépôt a été enregistré le 03/11/2023 sous le numéro de dépôt 23018



2023.5023.18

COMEXPERT
TALENZ

COMPTES ANNUELS

SARL CALL SAT

14 rue Léonard Danel

59000 LILLE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Siret : 42824890000097



Sommaire

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de Résultat	4
Compte de Résultat (suite)	5
Soldes Intermédiaires de Gestion	6
Annexe	7
Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	10
Amortissements	11
Provisions au bilan	12
Créances et Dettes	13
Capital social	14
Produits à recevoir	15
Charges à payer	16
Charges constatées d'avance	17
Produits constatés d'avance	18
CICE	19

Comptes annuels

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	6 725	6 725		
	Fonds commercial (1)	768 900	81 750	687 150	409 478
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	476 228	375 050	101 178	88 308
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations	35 870		35 870	35 662
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	27 915		27 915	28 250
TOTAL (II)		1 315 639	463 526	852 113	561 698
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	340 194		340 194	266 130
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	268 317		268 317	249 524
	Autres créances	331 441		331 441	318 364
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	779		779	779
	DISPONIBILITES	842 115		842 115	386 278
	Charges constatées d'avance	4 687		4 687	
	TOTAL (III)	1 787 533		1 787 533	1 221 074
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 103 172	463 526	2 639 646	1 782 773
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				35 870	35 662
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	14 711	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...	448 933	
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles	741 851	627 230
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	28 000	28 000
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(23 962)	114 621
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 210 295	778 235
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)	637 018	443 808
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 223	747
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	588 705	421 650
	Dettes fiscales et sociales	202 405	138 333
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 429 351	1 004 537
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 639 646	1 782 773
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(23 961,91)	114 620,67
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 007 813	664 144
(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
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 720 737		1 720 737
	Production vendue (Biens)			913 304
	Production vendue (Services et Travaux)	1 483 501		1 483 501
	Montant net du chiffre d'affaires	3 204 238		3 204 238
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		61 044	34 531
	Autres produits		3 430	1 123
	Total des produits d'exploitation (1)		3 268 713	1 836 830
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		1 548 835	904 218
	Variation de stock		170 652	(43 162)
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		636 891	338 358
	Impôts, taxes et versements assimilés		18 704	10 152
	Salaires et traitements		662 503	352 095
	Charges sociales du personnel		155 947	90 710
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		41 811	46 836
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations		27 250	
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		3 998	2 140
	Total des charges d'exploitation (2)		3 266 592	1 701 347
RESULTAT D'EXPLOITATION			2 122	135 482

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 122	135 482
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		12 578
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 128	4 227
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		6 128	16 805
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	10 907	6 840
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		10 907	6 840
RESULTAT FINANCIER		(4 779)	9 965
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(2 657)	145 448
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	29 347	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		29 347	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	20 817	
	Sur opérations en capital	29 834	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	50 652	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(21 305)	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			30 827
TOTAL DES PRODUITS		3 304 188	1 853 634
TOTAL DES CHARGES		3 328 150	1 739 014
RESULTAT DE L'EXERCICE		(23 962)	114 621
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		6 128	16 805
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	3 204 238	100,00	1 801 176	100,00	1 403 062	77,90
Ventes de marchandises	1 720 737	53,70	913 304	50,71	807 433	88,41
- Achats de marchandises	1 548 835	90,01	904 218	99,01	644 617	71,29
- Variation stocks de marchandises	170 652	9,92	(43 162)	-4,73	213 814	-495,37
MARGE COMMERCIALE	1 250	0,07	52 248	5,72	(50 998)	-97,61
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	1 483 501	46,30	887 872	49,29	595 629	67,08
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 483 501	46,30	887 872	49,29	595 629	67,08
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	1 484 752	46,34	940 121	52,19	544 631	57,93
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	197 879	6,18	113 087	6,28	84 791	74,98
- Achats non stockés	36 293	1,13	20 971	1,16	15 322	73,07
- Autres charges externes	402 720	12,57	204 300	11,34	198 419	97,12
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	636 891	19,88	338 358	18,79	298 533	88,23
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	847 860	26,46	601 762	33,41	246 098	40,90
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	9 645	0,30	4 426	0,25	5 219	117,90
- Autres impôts et taxes	9 060	0,28	5 726	0,32	3 334	58,22
- Salaires et traitements	662 503	20,68	352 095	19,55	310 408	88,16
- Charges sociales	155 947	4,87	90 710	5,04	65 237	71,92
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	10 706	0,33	148 805	8,26	(138 099)	-92,81
+ Reprises sur amortissements et provisions	26 158	0,82			26 158	
+ Autres produits d'exploitation	3 430	0,11	1 123	0,06	2 308	205,49
+ Transfert de charges d'exploitation	34 887	1,09	34 531	1,92	356	1,03
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	69 061	2,16	46 836	2,60	22 225	47,45
- Autres charges de gestion courante	3 998	0,12	2 140	0,12	1 858	86,81
RÉSULTAT EXPLOITATION	2 122	0,07	135 482	7,52	(133 361)	-98,43
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	6 128	0,19	16 805	0,93	(10 676)	-63,53
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	10 907	0,34	6 840	0,38	4 067	59,47
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(2 657)	-0,08	145 448	8,08	(148 105)	-101,83
Produits exceptionnels	29 347	0,92			29 347	
- Charges exceptionnelles	50 652	1,58			50 652	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(21 305)	-0,66			(21 305)	
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices			30 827	1,71	(30 827)	100,00
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(23 962)	-0,75	114 621	6,36	(138 583)	-120,91

Annexe

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 **2 639 646** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 304 188** euros et un total **charges** de **3 328 150** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-23 962** 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 principales méthodes utilisées sont :

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 pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

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

Stocks et en cours

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

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.

Règles et Méthodes 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.

Fait significatif

Le traité de fusion absorption du 16 juin 2022 a formalisé la fusion des Sociétés Call Sat et Société Nouvelle Call Sat en vertu d'une délibération de l'Assemblée Générale Ordinaire du 16 juin 2022.

Les motifs et buts qui ont incité les sociétés à envisager cette fusion sont de simplifier la structure du groupe et le mode de détention des actifs ainsi que d'optimiser les coûts de fonctionnement du groupe.

Les termes et conditions du traité de fusion ont été établis sur la base des comptes arrêtés au 31 décembre 2021.

Les sociétés participant à la fusion étant sous contrôle commun, les éléments d'actif et de passif approuvés par la société absorbée Société Nouvelle Call Sat sont évalués à la leur valeur nette comptable au 31 décembre 2021.

L'actif net apporté par la Société Nouvelle Call Sat à la Société Call Sat s'élève à 456 022 euros.

En rémunération de cet apport net, 465 parts nouvelles de 15.2449 euros de valeur nominale chacune, entièrement libérées, seraient créées par la Société Call Sat à titre d'augmentation de capital de 7088.88 euros.

la différence entre la valeur nette des biens apportés (456 022 euros) et la valeur nominale globale des actions rémunérant cet apport (7088.88 euros) soit 448 933.12 euros constitue une prime de fusion sur lequel porteront les droits des associés anciens et nouveaux de la société absorbante.

Conformément aux dispositions de l'article L236-4 du Code de Commerce, les sociétés Nouvelle Call Sat et Call Sat décident que la fusion prendra effet rétroactivement au plan comptable et fiscal au 1er janvier 2022.

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	412 714		362 911			775 625
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	412 714		362 911			775 625
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc et aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	236 028		142 704		76 601	302 130
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	162 687		11 411			174 098
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	398 715		154 115		76 601	476 228	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	35 662		7 791		7 582	35 870
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	28 250		10 182		10 517	27 915
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	63 913		17 972		18 100	63 785
TOTAL		875 342		534 998		94 701	1 315 639

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	6 725			6 725
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 725			6 725
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	235 908	41 811	46 767	230 952
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	144 098			144 098
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	380 006	41 811	46 767	375 050
TOTAL		386 732	41 811	46 767	381 776

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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 Agencet 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	<div style="display: inline-block; vertical-align: middle;"> <div style="font-size: 3em; vertical-align: middle; margin-right: 5px;">{</div> <div style="display: inline-block; vertical-align: middle;"> <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 immobilisations	26 158	81 750	26 158	81 750
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	26 158	81 750	26 158	81 750
TOTAL GENERAL		26 158	81 750	26 158	81 750
Dont dotations et reprises <div style="display: inline-block; vertical-align: middle; margin-left: 10px;"> <div style="font-size: 3em; vertical-align: middle; margin-right: 5px;">{</div> <div style="display: inline-block; vertical-align: middle;"> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div> </div>			27 250	26 158	
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	35 870	35 870	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	27 915		27 915
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	268 317	268 317	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	42 875	42 875	
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 984	13 984	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	257 327	257 327	
	Débiteurs divers	17 255	17 255	
	Charges constatées d'avances	4 687	4 687	
TOTAL DES CREANCES		668 230	640 316	27 915
(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)	637 018	215 481	421 538	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	588 705	588 705		
	Personnel et comptes rattachés	80 469	80 469		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56 495	56 495		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	52 875	52 875		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 565	12 565		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 223	1 223		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 429 351	1 007 813	421 538	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		182 705			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 223			

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	15,2449	7 622,45
	Emises pendant l'exercice		465,00	15,2449	7 088,88
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		965,00	15,2449	14 711,33

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations		501	(501)	-100,00
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	14 621	14 945	(324)	-2,17
TOTAL	14 621	15 446	(825)	-5,34

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 336	26 567	18 769	70,65
Dettes fiscales et sociales	58 326	34 136	24 190	70,86
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	103 662	60 703	42 959	70,77

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	4 687		4 687
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	4 687		4 687

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64,
- d'une diminution de la dette d'impôt sur les sociétés, parfois complétée, en cas de clôture décalée, d'un produit à recevoir.

Le CICE, disponible au titre de l'année civile écoulée durant l'exercice comptable, impacte donc le solde d'impôt dû :

- d'un montant de 19 303 euros.

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recrutement, de reconstitution du fonds de roulement.

CALL'SAT

Société à responsabilité limitée au capital de 14 711,33 euros
Siège social : 14 rue Léonard Danel, 59000 LILLE
428 248 900 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -23 961,91 euros en totalité au compte "autres réserves".

L'Assemblée Générale décide en outre de prélever la somme 340 000,00 euros sur le compte "autres réserves" et de l'affecter à titre de dividendes aux associés au prorata de leurs droits dans le capital, soit 352,33 euros par part

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du 30 juin 2023.

Les prélèvements sociaux sur dividendes seront également pris en charge par la Société.

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 81 036,27 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 258 963,73 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividendes
31 décembre 2021	Néant
31 décembre 2020	130 000,00 euros
31 décembre 2019	100 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

