

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MULHOUSE - 6852 - Documents comptables  
(B-S) - Dépôt le 02/07/2024 - 5203 - 2001 B 00368 - 437 980 907 - IMPACT

**IMPACT**  
**Société à responsabilité limitée au**  
**capital de 7.700.- €**

**18 rue des Boulangers**

**68100 MULHOUSE**  
-----

**BILAN AU 31 JANVIER 2023**

Pour Copie Certifiée Conforme

Gérant

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'M' or 'W' shape with a horizontal line extending to the right.

## Bilan Actif

| Bilan Actif                                                  | Du 01/02/2022 au 31/01/2023 |                |                  | Au 31/01/2022    |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|------------------|------------------|
|                                                              | Brut                        | Amort. Prov.   | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé                                  |                             |                |                  |                  |
| <b>Actif immobilisé</b>                                      |                             |                |                  |                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                             |                |                  |                  |
| Frais d'établissement                                        |                             |                |                  |                  |
| Frais de développement                                       |                             |                |                  |                  |
| Concessions, brevets et droits similaires                    | 46 900                      | 30 666         | 16 234           | 18 139           |
| Fonds commercial                                             |                             |                |                  |                  |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                             |                |                  |                  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                             |                |                  |                  |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                             |                |                  |                  |
| Terrains                                                     |                             |                |                  |                  |
| Constructions                                                |                             |                |                  |                  |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 1 141                       | 1 141          |                  |                  |
| Autres immobilisations corporelles                           | 733 065                     | 472 669        | 260 395          | 301 830          |
| Immobilisations en cours                                     |                             |                |                  |                  |
| Avances et acomptes                                          |                             |                |                  |                  |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                             |                |                  |                  |
| Participations évaluées selon mise en équivalence            |                             |                |                  |                  |
| Autres participations                                        | 20 000                      |                | 20 000           | 20 000           |
| Créances rattachées à des participations                     |                             |                |                  |                  |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille             |                             |                |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                    |                             |                |                  |                  |
| Prêts                                                        |                             |                |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                           | 28 849                      |                | 28 849           | 28 849           |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                      | <b>829 954</b>              | <b>504 476</b> | <b>325 478</b>   | <b>368 819</b>   |
| <b>Actif circulant</b>                                       |                             |                |                  |                  |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                    |                             |                |                  |                  |
| Matières premières, autres approvisionnements                |                             |                |                  |                  |
| En-cours de - De biens                                       |                             |                |                  |                  |
| production : - De services                                   |                             |                |                  |                  |
| Produits intermédiaires et finis                             |                             |                |                  |                  |
| Marchandises                                                 | 1 021 643                   | 132 366        | 889 277          | 808 130          |
| Avances et acomptes versés sur commandes                     | 36 562                      |                | 36 562           | 420              |
| <b>Créances</b>                                              |                             |                |                  |                  |
| Clients et comptes rattachés                                 | 16 097                      |                | 16 097           | 11 647           |
| Autres                                                       | 283 356                     |                | 283 356          | 134 709          |
| Capital souscrit et appelé, non versé                        |                             |                |                  |                  |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                       |                             |                |                  |                  |
| Actions propres                                              |                             |                |                  |                  |
| Autres titres                                                |                             |                |                  |                  |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                             |                             |                |                  |                  |
| <b>Disponibilités</b>                                        | <b>1 349 702</b>            |                | <b>1 349 702</b> | <b>1 391 110</b> |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                           | <b>52 937</b>               |                | <b>52 937</b>    | <b>21 254</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       | <b>2 760 297</b>            | <b>132 366</b> | <b>2 627 931</b> | <b>2 367 269</b> |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                          |                             |                |                  |                  |
| Primes de remboursement des obligations                      |                             |                |                  |                  |
| Écarts de conversion actif                                   |                             |                |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                                           | <b>3 590 251</b>            | <b>636 842</b> | <b>2 953 409</b> | <b>2 736 088</b> |

## Bilan Passif

| Bilan Passif                                      | Du 01/02/2022    | Du 01/02/2021    |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                   | Au 31/01/2023    | Au 31/01/2022    |
| <b>Capitaux propres</b>                           |                  |                  |
| Capital social ou individuel (dont versé) 7 700   | 7 700            | 7 700            |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport             |                  |                  |
| Écarts de réévaluation                            |                  |                  |
| Écart d'équivalence                               |                  |                  |
| - Légale                                          | 770              | 770              |
| Réserves :                                        |                  |                  |
| - Statutaires ou contractuelles                   |                  |                  |
| - Réglementées                                    |                  |                  |
| - Autres                                          | 1 148 000        | 941 000          |
| Report à nouveau                                  | 665              | 135              |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b> | <b>280 007</b>   | <b>357 530</b>   |
| Subventions d'investissement                      |                  |                  |
| Provisions réglementées                           |                  |                  |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                           | <b>1 437 142</b> | <b>1 307 135</b> |
| <b>Autres fonds propres</b>                       |                  |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs    |                  |                  |
| Avances conditionnées                             |                  |                  |
| Autres                                            |                  |                  |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                       |                  |                  |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>         |                  |                  |
| Provisions pour :                                 |                  |                  |
| - Risques                                         |                  |                  |
| - Charges                                         |                  |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>         |                  |                  |
| <b>Emprunts et dettes</b>                         |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                      |                  |                  |
| Emprunts et dettes :                              |                  |                  |
| - Auprès des établissements de crédit             | 506 887          | 658 062          |
| - Financières diverses                            | 119 315          | 123 514          |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                  |                  |
| - Fournisseurs et comptes rattachés               | 761 365          | 455 257          |
| Dettes :                                          |                  |                  |
| - Fiscales et sociales                            | 126 179          | 190 977          |
| - Sur immobilisations et comptes rattachés        |                  |                  |
| Autres dettes                                     | 2 520            | 1 144            |
| Instruments de trésorerie                         |                  |                  |
| Produits constatés d'avance                       |                  |                  |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>                         | <b>1 516 267</b> | <b>1 428 953</b> |
| Écarts de conversion passif                       |                  |                  |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                               | <b>2 953 409</b> | <b>2 736 088</b> |

**IMPACT**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 7.700 euros**  
**Siège social : 18 rue des Boulangers**  
**68100 MULHOUSE**

-----  
**RCS MULHOUSE TI 437 980 907**  
-----

**TEXTE DES PROJETS DE DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**

**DU 28 JUILLET 2023**

**PREMIERE DÉCISION**

L'associée unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des impôts.

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2023 s'élevant à 280 007,22 euros de la manière suivante :

**ORIGINE**

Résultat bénéficiaire de l'exercice : 280 007,22 euros

Report à nouveau antérieur : 664,66 euros  
280 671,88 euros

**AFFECTATION**

|                                 |                         |
|---------------------------------|-------------------------|
| A titre de dividendes :         | 150 000,00 euros        |
| Au compte « autres réserves » : | 130 000,00 euros        |
| Au compte de report à nouveau : | <u>671,88 euros</u>     |
|                                 | <u>280 671,88 euros</u> |

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 150 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 1<sup>er</sup> septembre 2023.

12

Conformément à la loi, l'associée unique rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercices | Revenus éligibles à l'abattement |                           | Revenus non éligibles à la l'abattement |
|-----------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
|           | Dividendes                       | Autres revenus distribués |                                         |
| 2022      | NEANT                            | NEANT                     | 150 000 euros                           |
| 2021      | NEANT                            | NEANT                     | 100 000 euros                           |
| 2020      | NEANT                            | NEANT                     | 100 000 euros                           |

### **TROISIEME DÉCISION**

Conformément aux dispositions de l'article L.223-19 du Code de commerce, l'associée unique prend acte des conventions relevant de cet article et conclues pendant l'exercice.

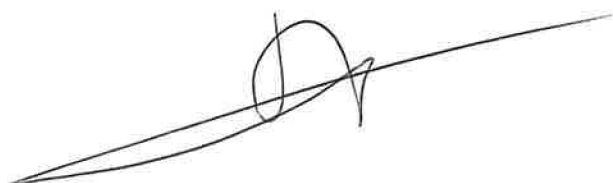
L'associée unique précise qu'en application de l'article R. 223-26 du Code de commerce, les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce seront portées au registre des décisions de l'associé unique en annexe au présent procès-verbal.

### **QUATRIEME DÉCISION**

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Pour Copie Certifiée Conforme

Gérant



**IMPACT**  
**Société à responsabilité limitée au**  
**capital de 7.700.- €**

**18 rue des Boulangers**

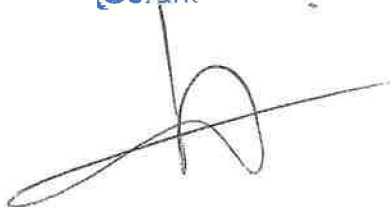
**68100 MULHOUSE**  
-----

**COMPTE DE RESULTAT**  
(pour la période du 1<sup>er</sup> février 2022  
au 31 janvier 2023)

**ANNEXE**

Pour Copie Certifiée Conforme

Gérant

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'M' or 'W' shape with a horizontal line crossing through it.

## Compte de résultat

| Compte de résultat                                                                                                                    | Du 01/02/2022 au 31/01/2023 |               |                  | Au 31/01/2022    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------|------------------|------------------|
|                                                                                                                                       | France                      | Exportation   | Total            | Total            |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                                                                                        |                             |               |                  |                  |
| Ventes de marchandises                                                                                                                | 3910881                     | 16817         | 3927698          | 3667385          |
| Production vendue :<br>- De biens<br>- De services                                                                                    | 30375                       | 45            | 30420            | 20382            |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                                                                                         | <b>3 941 256</b>            | <b>16 862</b> | <b>3 958 118</b> | <b>3 687 767</b> |
| Production :<br>- Stockée<br>- Immobilisée                                                                                            |                             |               |                  |                  |
| Subventions d'exploitation reçues                                                                                                     |                             |               | 6667             | 24981            |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges                                                       |                             |               | 103 129          | 27 445           |
| Autres produits                                                                                                                       |                             |               |                  |                  |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                                                                                        |                             |               | <b>4 067 914</b> | <b>3 740 193</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                                                                                         |                             |               |                  |                  |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                                                                                   |                             |               | 2 471 795        | 2 219 754        |
| Variation de stocks (marchandises)                                                                                                    |                             |               | -12 958          | -127 651         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                                                                             |                             |               | 20 419           | 16 026           |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)                                                                 |                             |               |                  |                  |
| Autres achats et charges externes *                                                                                                   |                             |               | 699 035          | 623 377          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                                                                                 |                             |               | 24 238           | 17 396           |
| Salaires et traitements                                                                                                               |                             |               | 426 363          | 352 522          |
| Charges sociales                                                                                                                      |                             |               | 82 586           | 78 329           |
| - Amortissements sur immobilisations                                                                                                  |                             |               | 76 849           | 73 580           |
| Dotations aux :<br>- Dépréciations sur immobilisations<br>- Dépréciations sur actif circulant<br>- Provisions pour risques et charges |                             |               | 34 939           | 56 804           |
| Autres charges                                                                                                                        |                             |               | 1 041            | 1 489            |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                                                                                         |                             |               | <b>3 824 307</b> | <b>3 311 626</b> |
| * Y compris :<br>- Redevances de crédit-bail mobilier<br>- Redevances de crédit-bail immobilier                                       |                             |               |                  |                  |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                                                                        |                             |               | <b>243 606</b>   | <b>428 568</b>   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                                                                                 |                             |               |                  |                  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                 |                             |               |                  |                  |
| <b>Produits financiers</b>                                                                                                            |                             |               |                  |                  |
| Produits financiers de participation                                                                                                  |                             |               | 100 000          | 50 000           |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé                                                                   |                             |               |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés                                                                                                 |                             |               | 36               | 19               |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges                                                                       |                             |               |                  |                  |
| Différences positives de change                                                                                                       |                             |               |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                         |                             |               |                  |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                                                                            |                             |               | <b>100 036</b>   | <b>50 019</b>    |
| <b>Charges financières</b>                                                                                                            |                             |               |                  |                  |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions                                                                 |                             |               |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées                                                                                                        |                             |               | 7 415            | 6 874            |
| Différences négatives de change                                                                                                       |                             |               | 20               |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                        |                             |               |                  |                  |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                                                                            |                             |               | <b>7 435</b>     | <b>6 874</b>     |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                                                                                             |                             |               | <b>92 601</b>    | <b>43 145</b>    |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                                                                                                  |                             |               | <b>336 207</b>   | <b>471 712</b>   |

## Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (suite)                                                | Au 31/01/2023    | Au 31/01/2022    |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                             |                  |                  |
| Sur opérations de gestion                                                 | 2 874            | 3 879            |
| Sur opérations en capital                                                 | 80 000           |                  |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges           |                  |                  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                             | <b>82 874</b>    | <b>3 879</b>     |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                            |                  |                  |
| Sur opérations de gestion                                                 | 10 604           | 12 787           |
| Sur opérations en capital                                                 | 72 466           |                  |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                  |                  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                            | <b>83 071</b>    | <b>12 787</b>    |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                              | <b>-197</b>      | <b>-8 908</b>    |
| Participation des salariés                                                |                  |                  |
| Impôts sur les bénéfices                                                  | 56 003           | 105 275          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                 | <b>4 250 824</b> | <b>3 794 092</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                  | <b>3 970 816</b> | <b>3 486 562</b> |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>         | <b>280 007</b>   | <b>357 530</b>   |

# COMPTES ANNUELS

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

ANNEXE

## Règles et méthodes comptables

### Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 2 953 409 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 280 007 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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

- 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.

### Autres Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évaluées à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

|                           | Valeurs | Taux d'amort. |
|---------------------------|---------|---------------|
| Réplicateurs + moulinette | 2390    | 100%          |
| Logiciel POLARIS          | 7279    | 25% et 100%   |
| Site INTERNET             | 12944   | 100%          |
| Evolution Site Internet   | 24288   | 25%           |

### Immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Concessions brevets 1 à 4 ans,
- Agencements et aménagements 5 à 10 ans,
- Matériel de bureau et info 3 ans,
- Mobilier 5 ans,

### Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Stocks

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode premier entré, premier sorti. Elles ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision afin de tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### **Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Elles ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### **Engagements de départ à la retraite**

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2023) en tenant compte des éléments suivants :

- augmentation annuelle des salaires de 3%,
- taux de rotation prévisionnel du personnel faible,
- taux d'actualisation retenu à 3.75%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.



## Etat des immobilisations

| Immobilisations                                        | Valeur brute<br>en début d'exercice | Augmentations                  |                                    |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
|                                                        |                                     | Réévaluations<br>de l'exercice | Acquisitions<br>créances virements |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                   |                                     |                                |                                    |
| Frais d'établissement et de développement              |                                     |                                |                                    |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles          | 41 556                              |                                | 5 344                              |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                   | <b>41 556</b>                       |                                | <b>5 344</b>                       |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                     |                                     |                                |                                    |
| Terrains                                               |                                     |                                |                                    |
| Constructions :                                        |                                     |                                |                                    |
| - Sur sol propre                                       |                                     |                                |                                    |
| - Sur sol d'autrui                                     |                                     |                                |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements constructions |                                     |                                |                                    |
| Installations :                                        |                                     |                                |                                    |
| - Techniques, matériel et outillage                    | 1 141                               |                                |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements divers        | 660 806                             |                                | 70 631                             |
| Matériel :                                             |                                     |                                |                                    |
| - De transport                                         |                                     |                                |                                    |
| - De bureau et informatique, mobilier                  | 48 628                              |                                |                                    |
| Emballages récupérables et divers                      |                                     |                                |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours                   |                                     |                                |                                    |
| Avances et acomptes                                    |                                     |                                |                                    |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                     | <b>710 575</b>                      |                                | <b>70 631</b>                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                     |                                     |                                |                                    |
| Participations évaluées par mise en équivalence        |                                     |                                |                                    |
| - Participations                                       | 20 000                              |                                |                                    |
| Autres :                                               |                                     |                                |                                    |
| - Titres immobilisés                                   |                                     |                                |                                    |
| Prêts et autres immobilisations financières            | 28 849                              |                                |                                    |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                     | <b>48 849</b>                       |                                |                                    |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                   | <b>800 979</b>                      |                                | <b>75 975</b>                      |

| Immobilisations                                 | Diminutions |               | Valeur brute<br>des Immo.<br>en fin d'exercice | Réval. légate ou éval.<br>par mise en équival. |
|-------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                 | Virements   | Cessions      |                                                | Val. d'origine des<br>Immo. en fin d'ex.       |
| Frais d'établissement et de développement       |             |               |                                                |                                                |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles   |             |               | 46 900                                         |                                                |
| <b>TOTAL</b>                                    |             |               | <b>46 900</b>                                  |                                                |
| Terrains                                        |             |               |                                                |                                                |
| Constructions :                                 |             |               |                                                |                                                |
| - Sur sol propre                                |             |               |                                                |                                                |
| - Sur sol d'autrui                              |             |               |                                                |                                                |
| - Gales, agencés et aménagt. const.             |             |               |                                                |                                                |
| Installations :                                 |             |               |                                                |                                                |
| - Techniques, matériel et outillage             |             |               | 1 141                                          |                                                |
| - Gales, agencés et aménagt. divers             |             | 47 000        | 684 437                                        |                                                |
| Matériel :                                      |             |               |                                                |                                                |
| - De transport                                  |             |               |                                                |                                                |
| - De bureau et informatique, mob.               |             |               | 48 628                                         |                                                |
| Emballages récupérables et divers               |             |               |                                                |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours            |             |               |                                                |                                                |
| Avances et acomptes                             |             |               |                                                |                                                |
| <b>TOTAL</b>                                    |             | <b>47 000</b> | <b>734 205</b>                                 |                                                |
| Participations évaluées par mise en équivalence |             |               |                                                |                                                |
| - Participations                                |             |               | 20 000                                         |                                                |
| Autres :                                        |             |               |                                                |                                                |
| - Titres immobilisés                            |             |               |                                                |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières     |             |               | 28 849                                         |                                                |
| <b>TOTAL</b>                                    |             |               | <b>48 849</b>                                  |                                                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            |             | <b>47 000</b> | <b>829 954</b>                                 |                                                |

Commentaires : néant

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                                 |                                |               |              |                           |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|--------------|---------------------------|
| Immobilisations amortissables                                          | Montant au début de l'exercice | Augment.      | Diminut.     | Montant en fin d'exercice |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                                |               |              |                           |
| Frais d'établissement et développement                                 |                                |               |              |                           |
| Fonds commercial                                                       |                                |               |              |                           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 23 417                         | 7 250         |              | 30 666                    |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                   | <b>23 417</b>                  | <b>7 250</b>  |              | <b>30 666</b>             |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                                |               |              |                           |
| Terrains                                                               |                                |               |              |                           |
| Constructions : - Sur sol propre                                       |                                |               |              |                           |
| - Sur sol d'autrui                                                     |                                |               |              |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                                |               |              |                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel             | 1 141                          |               |              | 1 141                     |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            | 375 076                        | 62 016        | 4 534        | 432 558                   |
| Matériel de transport                                                  |                                |               |              |                           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 32 528                         | 7 583         |              | 40 111                    |
| Emballages récupérables et divers                                      |                                |               |              |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                     | <b>408 744</b>                 | <b>69 599</b> | <b>4 534</b> | <b>473 810</b>            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                   | <b>432 161</b>                 | <b>76 849</b> | <b>4 534</b> | <b>504 476</b>            |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| Immobilisations amortissables                                                      | Dotations             |                |                                  | Reprises              |                |                                  | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
|                                                                                    | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel       | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel       |                                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                               |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Frais d'établissement et dvp.                                                      |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Fonds commercial                                                                   |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Autres postes d'immo. incorp.                                                      |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                       |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                                 |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Terrains                                                                           |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Constructions : - Sur sol propre                                                   |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| - Sur sol d'autrui                                                                 |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Inst. gales, agencets et aménag. des constructions                                 |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels                                    |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers                                         |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Matériel de transport                                                              |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Mat. de bur. et informat., mob.                                                    |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Emballages récup. et divers                                                        |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                       |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Frais d'acqui. de titres de particip.                                              |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                               |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>                                                   |                       |                | <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b> |                       |                | <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b> |                                      |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                             |                                    |          |                               |                               |
| Primes de remboursement des obligations                                          |                                    |          |                               |                               |

Commentaires : néant

## Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions                             | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Réglementées</b>                               |                                |                                         |                                               |                                |
| - Reconstitution des gisements                    |                                |                                         |                                               |                                |
| Provisions pour : - Investissements               |                                |                                         |                                               |                                |
| - Hausse des prix                                 |                                |                                         |                                               |                                |
| Amortissements dérogatoires                       |                                |                                         |                                               |                                |
| Provisions pour prêts d'installation              |                                |                                         |                                               |                                |
| Autres provisions réglementées                    |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                    |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>Risques et charges</b>                         |                                |                                         |                                               |                                |
| - Litiges                                         |                                |                                         |                                               |                                |
| - Garanties données aux clients                   |                                |                                         |                                               |                                |
| - Pertes sur marché à terme                       |                                |                                         |                                               |                                |
| - Amendes et pénalités                            |                                |                                         |                                               |                                |
| - Pertes de change                                |                                |                                         |                                               |                                |
| Provisions pour : - Pensions et obligations       |                                |                                         |                                               |                                |
| - Impôts                                          |                                |                                         |                                               |                                |
| - Renouvellement des immobilisations              |                                |                                         |                                               |                                |
| - Gros entretien et grandes révisions             |                                |                                         |                                               |                                |
| - Charges sociales et fiscales sur congés à payer |                                |                                         |                                               |                                |
| Autres provisions pour risques et charges         |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>         |                                |                                         |                                               |                                |

| Nature des dépréciations                               | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Dépréciations</b>                                   |                                |                                         |                                               |                                |
| - Incorporelles                                        |                                |                                         |                                               |                                |
| - Corporelles                                          |                                |                                         |                                               |                                |
| Immobilisations : - Titres mis en équivalence          |                                |                                         |                                               |                                |
| - Titres de participation                              |                                |                                         |                                               |                                |
| - Financières                                          |                                |                                         |                                               |                                |
| Sur stocks et en cours                                 | 200 556                        | 34 939                                  | 103 129                                       | 132 366                        |
| Sur comptes clients                                    |                                |                                         |                                               |                                |
| Autres provisions pour dépréciation                    |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>DÉPRÉCIATIONS</b>                                   | <b>200 556</b>                 | <b>34 939</b>                           | <b>103 129</b>                                | <b>132 366</b>                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                   | <b>200 556</b>                 | <b>34 939</b>                           | <b>103 129</b>                                | <b>132 366</b>                 |
| - D'exploitation                                       |                                | 34 939                                  | 103 129                                       |                                |
| Dont dotations et reprises : - Financières             |                                |                                         |                                               |                                |
| - Exceptionnelles                                      |                                |                                         |                                               |                                |
| Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation |                                |                                         |                                               |                                |

Commentaires : néant

## Etat des créances

| Créances                                                                         | Montant brut   | Liquidité de l'actif     |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                                  |                | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                                     |                |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                                         |                |                          |                         |
| Prêts (1) (2)                                                                    |                |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                                               | 28 849         |                          | 28 849                  |
| <b>De l'actif circulant</b>                                                      |                |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux                                                     |                |                          |                         |
| Autres créances clients                                                          | 16 097         | 16 097                   |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés                                        |                |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                                                   |                |                          |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    |                |                          |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                         | 43 636         | 43 636                   |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                       | 22 222         | 22 222                   |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                     |                |                          |                         |
| Divers                                                                           |                |                          |                         |
| Groupe et associés (2)                                                           | 48 579         | 48 579                   |                         |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 168 919        | 168 919                  |                         |
| Charges constatées d'avance                                                      | 52 937         | 52 937                   |                         |
| <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>381 239</b> | <b>352 390</b>           | <b>28 849</b>           |
| (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice                               |                |                          |                         |
| (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice                       |                |                          |                         |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques                  |                |                          |                         |

Commentaires : néant

## Etat des dettes

| Dettes                                                                      | Montant brut     | Degré d'exigibilité du passif |                         |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
|                                                                             |                  | Échéances à moins d'1 an      | Échéances à plus d'1 an | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                      |                  |                               |                         |                           |
| Autres emprunts obligataires (1)                                            |                  |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :                |                  |                               |                         |                           |
| - A 1 an max. à l'origine                                                   | 598              | 598                           |                         |                           |
| - A plus d'1 an à l'origine                                                 | 506 289          | 169 034                       | 337 255                 |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                             |                  |                               |                         |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                           | 761 365          | 761 365                       |                         |                           |
| Personnel et comptes rattachés                                              | 66 942           | 66 942                        |                         |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                               | 27 055           | 27 055                        |                         |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                                    |                  |                               |                         |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                  | 27 209           | 27 209                        |                         |                           |
| Obligations cautionnées                                                     |                  |                               |                         |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                           | 4 974            | 4 974                         |                         |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |                  |                               |                         |                           |
| Groupe et associés (2)                                                      | 119 315          | 119 315                       |                         |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 2 520            | 2 520                         |                         |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                  |                  |                               |                         |                           |
| Produits constatés d'avance                                                 |                  |                               |                         |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                                | <b>1 516 267</b> | <b>1 179 012</b>              | <b>337 255</b>          |                           |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                  |                  |                               |                         |                           |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                                 | 159 585          |                               |                         |                           |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques   | 756              |                               |                         |                           |

Commentaires : néant

## Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer<br>Incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                               | 31/01/2023       | 31/01/2022       |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                  |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        | 811              | 846              |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 40 148           | 35 210           |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 49 146           | 48 154           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                  |                  |
| Autres dettes                                                 | 2 520            | 1 144            |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>92 625</b>    | <b>85 354</b>    |

## Détail des charges à payer

| Charges à payer<br>Incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                               | 31/01/2023       | 31/01/2022       |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                  |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        | 811.21           | 845.68           |
| 16884000 Interets courus s/emprunts                           | 213.28           | 239.49           |
| 51860000 Interets courus a payer                              | 597.93           | 606.19           |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 40 147.68        | 35 210.18        |
| 40810000 Frs factures non parvenues                           | 40 147.68        | 35 210.18        |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 49 146.40        | 48 154.21        |
| 42820000 Dettes provis.p.conges a payer                       | 16 901.74        | 20 786.55        |
| 42821000 Dettes pr congés à payer STRAS                       | 17 686.38        | 15 933.69        |
| 42860000 Pers. autres ch. a payer                             | 2 000.00         |                  |
| 43820000 Charg.sociales s/conges a p.                         | 3 167.32         | 4 583.38         |
| 43821000 Charges soc s/conges a pay STR                       | 4 112.89         | 3 550.16         |
| 43860000 Autr.charg.social.a payer                            | 728.20           |                  |
| 44860000 Autres charges a payer                               | 4 549.87         | 3 300.43         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                  |                  |
| Autres dettes                                                 | 2 519.97         | 1 143.58         |
| 46860000 Charges a payer                                      | 2 519.97         | 1 143.58         |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>92 625.26</b> | <b>85 353.65</b> |

## Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir<br>Inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                 | 31/01/2023       | 31/01/2022       |
| Créances rattachées à des participations                        |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                       |                  |                  |
| Prêts                                                           |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                              |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                           |                  |                  |
| Autres créances                                                 | 119 230          | 18 058           |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                  |                  |
| Disponibilités                                                  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>119 230</b>   | <b>18 058</b>    |

## Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir<br>Inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le  | Exercice clos le |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
|                                                                 | 31/01/2023        | 31/01/2022       |
| Créances rattachées à des participations                        |                   |                  |
| Autres titres immobilisés                                       |                   |                  |
| Prêts                                                           |                   |                  |
| Autres immobilisations financières                              |                   |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                           |                   |                  |
| Autres créances                                                 | 119 230,21        | 18 057,81        |
| 40980000 Avoirs à recevoir                                      | 119 230,21        | 15 869,15        |
| 42870100 PRODUITS A RECEVOIR                                    |                   | 228,66           |
| 43870000 Produits à recevoir                                    |                   | 130,68           |
| 44870000 Etat - Prod à recevoir                                 |                   | 1 829,32         |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                   |                  |
| Disponibilités                                                  |                   |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>119 230,21</b> | <b>18 057,81</b> |



## Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance                                       | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                   | 31/01/2023       | 31/01/2022       |
| Produits :<br>- D'exploitation<br>- Financiers<br>- Exceptionnels |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                      |                  |                  |

| Charges constatées d'avance                                         | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                     | 31/01/2023       | 31/01/2022       |
| Charges :<br>- D'exploitation<br>- Financières<br>- Exceptionnelles | 52 937           | 21 254           |
| <b>TOTAL</b>                                                        | <b>52 937</b>    | <b>21 254</b>    |

Commentaires : néant

Composition du capital Social

| Postes concernés                                                                             | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|------------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice             | 770    | 10.00000        | 7 700            |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                      |        |                 |                  |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                                 |        |                 |                  |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3) | 770    | 10.00000        | 7 700            |

Commentaires : néant



## Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

| Filiales    | Capital          | Q.P. détenue    | Val. brute titres | Prêts avances | Chiffre d'affaires |
|-------------|------------------|-----------------|-------------------|---------------|--------------------|
|             | Capitaux propres | Divid. encaiss. | Val. nette titres | Cautions      | Résultat           |
| SARL PACT 2 | 20 000           | 100.00          |                   |               | 1979 171           |
|             | 610 339          | 100 000         |                   |               | 329 373            |

| Participations | Capital          | Q.P. détenue    | Val. brute titres | Prêts avances | Chiffre d'affaires |
|----------------|------------------|-----------------|-------------------|---------------|--------------------|
|                | Capitaux propres | Divid. encaiss. | Val. nette titres | Cautions      | Résultat           |
|                |                  |                 |                   |               |                    |

## Engagements financiers

| Engagements donnés                                                                            | Montant en Euros |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus                                                                    |                  |
| Aval et cautions                                                                              |                  |
| Indemnités de départ en retraite                                                              | 4 694            |
| Emprunts (intérêts restant à courir)                                                          |                  |
| Crédit-bail : <ul style="list-style-type: none"><li>- Mobilier</li><li>- Immobilier</li></ul> |                  |
| Autres engagements                                                                            |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                  | <b>4 694</b>     |

Commentaires : néant

| Engagements reçus   | Montant en Euros |
|---------------------|------------------|
| Abandon de créances |                  |
|                     |                  |
|                     |                  |
| <b>TOTAL</b>        |                  |

Commentaires : néant

**IMPACT**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 7 700 euros**  
**Siège social : 18 rue des Boulangers**  
**68100 MULHOUSE**

---  
**RCS MULHOUSE TI 437 980 907**  
---

## **RAPPORT DE GESTION DE LA GÉRANCE**

## **APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE**

**CLOS LE 31 JANVIER 2023**

Le soussigné Laurent ROUSSIAUX, Gérant non associé de la société IMPACT, a, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2023 par la société LNR HOLDING, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

### **ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ**

#### **Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice**

L'exercice clos au 31 janvier 2023 a été marqué par une progression du chiffre d'affaires de l'ordre de 7% pour passer de 3 687 767,25 euros à 3 958 117,81 euros, comprenant notamment le chiffre d'affaires du magasin « ARCHIVES » ouvert temporairement au cours de l'exercice.

Au final, nous clôturons l'exercice avec un résultat bénéficiaire de 280 007,22 euros en baisse de 21,68% par rapport à l'exercice précédent.

#### **Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice**

Depuis le 31 janvier 2023, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

#### **Évolution prévisible et perspectives d'avenir**

Au titre de l'exercice ouvert le 1<sup>er</sup> février 2023, nous poursuivons nos efforts de développement du chiffre d'affaires et corrélativement du résultat.

#### **Principaux risques et incertitudes**

Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

#### **Activités en matière de recherche et de développement**

Notre Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

12

## **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

### **Activité des filiales et participations**

La situation des filiales et participations est exposée dans le tableau, prévu par l'article L. 233-15 du Code de commerce, annexé au bilan.

Ces informations sont complétées par les éléments suivants :

Notre filiale, la société PACT 2 a clôturé son exercice social le 31 janvier 2023 avec un chiffre d'affaires de 1 979 170,53 euros en progression de 85,04 % et un résultat bénéficiaire de 329 373,36 euros contre 108 686,51 euros l'exercice précédent. Cette forte progression est liée au déménagement du magasin dans des locaux plus spacieux et mieux situés.

## **RÉSULTATS - AFFECTATION**

### **Examen des comptes et résultats**

Les comptes annuels soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 janvier 2023, le chiffre d'affaires s'est élevé à 3 958 117,81 euros contre 3 687 767,25 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 7,33%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 109 795,76 euros contre 52 426,07 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 2 479 256,60 euros contre 2 108 128,47 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 17,60%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 699 034,65 euros contre 623 377,04 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 12,14%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 24 238,08 euros contre 17 396,01 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 39,33%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 426 362,87 euros contre 352 522,13 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 20,95%.

Le montant des charges sociales s'élève à 82 586,44 euros contre 78 329,25 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 5,43%.

L'effectif salarié moyen s'élève à 14, nombre identique à celui de l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 111 787,82 euros contre 130 383,83 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -14,26%.

Le montant des autres charges s'élève à 1 040,77 euros contre 1 488,86 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -30,10%.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 3 824 307,23 euros contre 3 311 625,59 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 15,48%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 243 606,34 euros contre 428 567,73 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -43,16%.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 92 600,95 euros (43 144,57 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à 336 207,29 euros contre 471 712,30 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -28,73%.

Le résultat exceptionnel pour l'exercice écoulé s'établit à -197,07 euros contre -8 907,70 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 97,79%.

L'impôt sur les sociétés de l'exercice s'élève à 56 003,00 euros contre 105 275,00 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2023 se solde ainsi par un bénéfice de 280 007,22 euros contre un bénéfice de 357 529,60 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -21,68 %.

Au 31 janvier 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à 2 953 408,94 euros contre 2 736 088,07 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 7,94%.

#### Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 280 007,22 euros qui recevrait l'affectation suivante :

#### ORIGINE

|                                       |                         |
|---------------------------------------|-------------------------|
| Résultat bénéficiaire de l'exercice : | 280 007,22 euros        |
| Report à nouveau antérieur :          | <u>664,66 euros</u>     |
|                                       | <u>280 671,88 euros</u> |

#### AFFECTATION

|                                 |                         |
|---------------------------------|-------------------------|
| A titre de dividendes :         | 150 000,00 euros        |
| Au compte « autres réserves » : | 130 000,00 euros        |
| Au compte de report à nouveau : | <u>671,88 euros</u>     |
|                                 | <u>280 671,88 euros</u> |

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 150 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende serait mis en paiement à compter du 1<sup>er</sup> septembre 2023.



### Distributions antérieures de dividendes

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercices | Revenus éligibles à l'abattement |                           | Revenus non éligibles à la l'abattement |
|-----------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
|           | Dividendes                       | Autres revenus distribués |                                         |
| 2022      | NEANT                            | NEANT                     | 150 000 euros                           |
| 2021      | NEANT                            | NEANT                     | 100 000 euros                           |
| 2020      | NEANT                            | NEANT                     | 100 000 euros                           |

### Dépenses non déductibles fiscalement

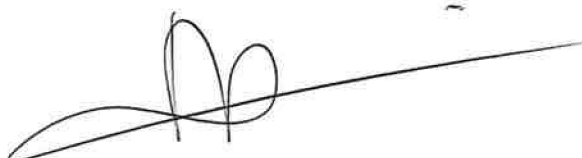
Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

### CONVENTIONS VISÉES A L'ARTICLE L. 223-19 DU CODE DE COMMERCE

En application des dispositions des articles L. 223-19 et R. 223-26 du Code de commerce, il est relaté les conventions qui devront être portées sur le registre des décisions de l'associée unique, en annexe au procès-verbal.

Pour Copie Certifiée Conforme

Laurent ROUSSIAUX  
Gérant



**IMPACT**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 7 700 euros**  
**Siège social : 18 rue des Boulangers**  
**68100 MULHOUSE**

--  
**RCS MULHOUSE TI 437 980 907**  
--

## **PROCES-VERBAL DES DECISIONS**

### **DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 28 JUILLET 2023**

L'an deux mil vingt-trois,  
Le 28 juillet,  
A 9 heures,

La société LNR HOLDING, 18 rue des Boulangers, 68100 MULHOUSE,

Propriétaire de la totalité des 770 parts sociales de 10 euros composant le capital social de la société IMPACT,

Associée unique de ladite Société,

Après avoir pris connaissance du rapport de la gérance,

En présence de Monsieur Laurent ROUSSIAUX, Gérant non associé de la société,

#### **1. A préalablement exposé ce qui suit :**

Monsieur Laurent ROUSSIAUX, Gérant non associé a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 janvier 2023 ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les comptes annuels arrêtés au 31 janvier 2023 et le rapport de gestion ont été adressés à l'associée unique dans les cinq mois de la clôture dudit exercice.

L'inventaire a été tenu à la disposition de l'associée unique au siège social.

#### **2. A pris les décisions suivantes :**

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2023 et quitus à la gérance,
- Approbation des charges non déductibles,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

#### **PREMIERE DECISION**

L'associée unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

12

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des impôts.

## **DEUXIEME DECISION**

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2023 s'élevant à 280 007,22 euros de la manière suivante :

### **ORIGINE**

Résultat bénéficiaire de l'exercice : 280 007,22 euros

Report à nouveau antérieur : 664,66 euros  
280 671,88 euros

### **AFFECTATION**

|                                 |                         |
|---------------------------------|-------------------------|
| A titre de dividendes :         | 150 000,00 euros        |
| Au compte « autres réserves » : | 130 000,00 euros        |
| Au compte de report à nouveau : | <u>671,88 euros</u>     |
|                                 | <u>280 671,88 euros</u> |

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 150 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 1<sup>er</sup> septembre 2023.

Conformément à la loi, l'associée unique rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercices | Revenus éligibles à l'abattement |                           | Revenus non éligibles à la l'abattement |
|-----------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
|           | Dividendes                       | Autres revenus distribués |                                         |
| 2022      | NEANT                            | NEANT                     | 150 000 euros                           |
| 2021      | NEANT                            | NEANT                     | 100 000 euros                           |
| 2020      | NEANT                            | NEANT                     | 100 000 euros                           |

## **TROISIEME DECISION**

Conformément aux dispositions de l'article L.223-19 du Code de commerce, l'associée unique prend acte des conventions relevant de cet article et conclues pendant l'exercice.

L'associée unique précise qu'en application de l'article R. 223-26 du Code de commerce, les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce seront portées au registre des décisions de l'associé unique en annexe au présent procès-verbal.

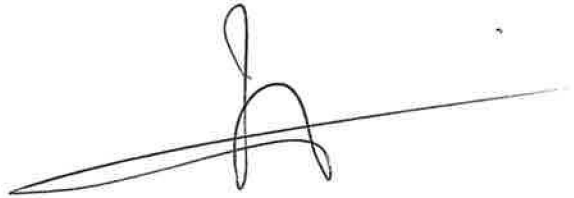
#### QUATRIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Pour Copie Certifiée Conforme

Pour la société LNR HOLDING  
Associée unique  
Laurent ROUSSIAUX

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'L' and 'R' followed by a long horizontal stroke.