RCS : GAP
Code greffe : 0501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00101
Numéro SIREN : 441 956 620
Nom ou dénomination : ALTECC

Ce dépôt a été enregistré le 18/10/2023 sous le numéro de dépôt B2023/004563

certifié conforme

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : **SARL ALTECC**

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : ZONE D ACTIVITES PONT LA LA 05100 PUY SAINT ANDRE

Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 4 4 1 9 5 6 6 2 0 0 0 0 3 9 Néant ☐ *

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le 31122022 Net 3	N-1 31122021 Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement*	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	10 395	AG 6 136	4 259	2 568
		Fonds commercial (1)	AH	271 248	AI	271 248	271 248
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP	848	AQ 481	367	2 476
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	28 326	AS 10 613	17 713	8 316
		Autres immobilisations corporelles	AT	66 128	AU 35 850	30 278	43 283
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	6 750	CV	6 750	6 750
		Créances rattachées à des participations	BB	7 133	BC	7 133	91 133
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	10 329	BI	10 329	7 329
		TOTAL (II)	BJ	**401 157**	BK **53 080**	**348 077**	**433 103**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	275 794	BU	275 794	384 436
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		12 032
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	2 337 507	BY 32 656	2 304 851	1 229 547
		Autres créances (3)	BZ	251 127	CA 19 008	232 119	544 531
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ... .)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	623 426	CG	623 426	350 548
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH	7 689	CI	7 689	12 519
		TOTAL (III)	CJ	**3 495 542**	CK **51 664**	**3 443 878**	**2 533 613**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**3 896 699**	1A **104 744**	**3 791 955**	**2 966 716**

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 17 462 | (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise **SARL ALTECC** — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé ..... 108 000 .....)	DA	108 000	108 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, . .	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 800	10 800
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	290 193	290 193
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	381 377	363 884
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**230 851**	**217 493**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**1 021 221**	**990 370**
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	22 157	22 407
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	**22 157**	**22 407**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	121 952	162 075
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	416 379	30 035
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 305 610	1 035 652
	Dettes fiscales et sociales	DY	507 415	472 467
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	113 094	253 711
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	284 128	
	TOTAL (IV)	EC	**2 748 577**	**1 953 939**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**3 791 955**	**2 966 716**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 667 737	1 953 939
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 077	1 469

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise : **SARL ALTECC** — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	4 138 711	FB		FC	4 138 711	4 121 664
	Production vendue biens*	FD	(677)	FE		FF	(677)	96
	Production vendue services *	FG	734 739	FH		FI	734 739	511 262
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**4 872 773**	FK		FL	**4 872 773**	**4 633 022**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	42 325	7 803
	Autres produits (1) (11)					FQ	89	1
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**4 915 188**	**4 640 826**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	2 369 275	2 494 581
	Variation de stock (marchandises)*					FT	108 642	(90 281)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 020 261	860 506
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	30 587	28 378
	Salaires et traitements *					FY	745 970	728 357
	Charges sociales (10)					FZ	270 789	260 512
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	16 487	16 434
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	18 612	38 148
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	22 157	22 407
	Autres charges (12)					GE	23 379	8 626
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**4 626 158**	**4 367 666**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**289 029**	**273 160**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	7 134	5 384
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	8 422	20 556
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	**15 556**	**25 940**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	10 758	7 823
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**10 758**	**7 823**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**4 798**	**18 117**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**293 827**	**291 276**

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise **SARL ALTECC** — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	26 693	8 520
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**26 693**	**8 520**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 316	2 826
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		383
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	2 018	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**4 333**	**3 209**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**22 359**	**5 312**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ		
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	85 335	79 095
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**4 957 436**	**4 675 286**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**4 726 585**	**4 457 793**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**230 851**	**217 493**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP		
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	5 228	6 882
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	4 333	26 693

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

ALTECC
Société à responsabilité limitée au capital de 108 000 euros
Siège social : LA PLAINE DE LACHAUP - 05000 GAP
441 956 620 RCS GAP

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 SEPTEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 230 851 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	230 851 euros
→ A titre de dividende global à l'associée unique	200 000 euros
Soit 266,67 euros par part	
Le solde	30 851 euros

→ En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 412 228 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 821 221 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 200 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende serait mis en paiement à compter du 30 septembre 2023.

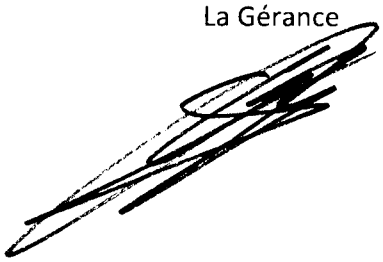
Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
80 000 euros, soit 106,67 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 80 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
100 000 euros, soit 133,33 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
200 000 euros, soit 266,67 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000 euros

Certifié conforme
La Gérance



KPMG SA
480 avenue du Prado
13008 Marseille

ALTECC S.A.R.L.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022
ALTECC S.A.R.L.
Zone d'Activité de Lachaup - 05000 Gap

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

KPMG

KPMG SA
480 avenue du Prado
13008 Marseille

ALTECC S.A.R.L.

Zone d'Activité de Lachaup - 05000 Gap

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'Associé unique de la société ALTECC S.A.R.L.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associé Unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ALTECC S.A.R.L. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

KPMG

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Résultats à terminaison des contrats à long terme :

Votre société constate les résultats sur les contrats à long terme selon les modalités décrites dans la note « Comptabilisation du chiffre d'affaires et des coûts » de la partie « Règles et méthodes comptables » de l'annexe. Ces résultats sont dépendants des estimations à terminaison réalisées par les chargés d'affaires sous le contrôle de la direction générale.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté notamment à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les évaluations des résultats à terminaison de ces contrats, à revoir les calculs effectués par la société, et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction générale.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique, à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D.441-6 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

KPMG

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

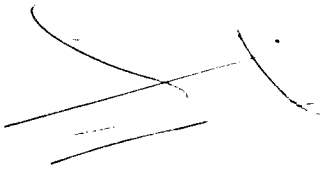
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Marseille, le 13 septembre 2023

KPMG SA



Fabien Seksik

Associé

SARL ALTECC
ZONE D ACTIVITES PONT LA LA
05100 PUY SAINT ANDRE

COMPTES ANNUELS

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

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	10 395	6 136	4 259	2 568
	Fonds commercial (1)	271 248		271 248	271 248
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	848	481	367	2 476
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	28 326	10 613	17 713	8 316
	Autres immobilisations corporelles	66 128	35 850	30 278	43 283
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	6 750		6 750	6 750
	Créances rattachées à des participations	7 133		7 133	91 133
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	10 329		10 329	7 329
	TOTAL (II)	**401 157**	**53 080**	**348 077**	**433 103**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	275 794		275 794	384 436
	Avances et Acomptes versés sur commandes				12 032
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 337 507	32 656	2 304 851	1 229 547
	Autres créances	251 127	19 008	232 119	544 531
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	623 426		623 426	350 548
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	7 689		7 689	12 519
	TOTAL (III)	**3 495 542**	**51 664**	**3 443 878**	**2 533 613**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**3 896 699**	**104 744**	**3 791 955**	**2 966 716**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			17 462	98 462
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	108 000	108 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 800	10 800
	Réserves statutaires ou contractuelles	290 193	290 193
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	381 377	363 884
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**230 851**	**217 493**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**1 021 221**	**990 370**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	22 157	22 407
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**22 157**	**22 407**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	121 952	162 075
	Emprunts et dettes financières divers (3)	416 379	30 035
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 305 610	1 035 652
	Dettes fiscales et sociales	507 415	472 467
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	113 094	253 711
	Produits constatés d'avance (1)	284 128	
	Total des dettes	**2 748 577**	**1 953 939**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**3 791 955**	**2 966 716**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	230 851,15	217 493,07
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 667 737	1 953 939
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 077	1 469
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	4 138 711		4 138 711	4 121 664
	Production vendue (Biens)	(677)		(677)	96
	Production vendue (Services et Travaux)	734 739		734 739	511 262
	Montant net du chiffre d'affaires	**4 872 773**		**4 872 773**	**4 633 022**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			42 325	7 803
	Autres produits			89	1
	Total des produits d'exploitation (1)			**4 915 188**	**4 640 826**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			2 369 275	2 494 581
	Variation de stock			108 642	(90 281)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 020 261	860 506
	Impôts, taxes et versements assimilés			30 587	28 378
	Salaires et traitements			745 970	728 357
	Charges sociales du personnel			270 789	260 512
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			16 487	16 434
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			18 612	38 148
	Dotations aux provisions			22 157	22 407
	Autres charges			23 379	8 626
	Total des charges d'exploitation (2)			**4 626 158**	**4 367 666**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**289 029**	**273 160**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**289 029**	**273 160**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	7 134	5 384
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	8 422	20 556
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**15 556**	**25 940**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	10 758	7 823
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**10 758**	**7 823**
	RESULTAT FINANCIER	**4 798**	**18 117**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**293 827**	**291 276**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	26 693	8 520
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**26 693**	**8 520**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 316	2 826
	Sur opérations en capital		383
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 018	
	Total des charges exceptionnelles	**4 333**	**3 209**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**22 359**	**5 312**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	85 335	79 095
	TOTAL DES PRODUITS	**4 957 436**	**4 675 286**
	TOTAL DES CHARGES	**4 726 585**	**4 457 793**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**230 851**	**217 493**

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

Règles et Méthodes Comptables

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 791 955** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **de produits** de **4 957 436** euros et un total **de charges** de **4 726 585** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **230 851** euros.

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

I) REGLES, METHODES COMPTABLES et PRINCIPE DE BASE

Les comptes annuels de l'exercice ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce (parties législative et réglementaire), du Plan Comptable Général issu du réglement de l'ANC n°2014-03 et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

Changement de méthode

Néant.

Principe de base

Le principe de base retenu pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est le principe des coûts historiques.

II) FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE et EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA DATE DE CLOTURE

Faits caractéristiques de l'exercice

Néant.

Evénements postérieurs à la clôture

Règles et Méthodes Comptables

Aucun évènement important susceptible d'avoir une incidence significative sur l'appréciation de la situation de la société n'est intervenu ou n'a été connu postérieurement à la date de clôture de l'exercice.

III) NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations et amortissements

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

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

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplification pour les P. M.E., ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables : si les éléments d'actif composant l'immobilisation ont des durées d'utilisation différents, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Stocks et en cours

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

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et la valeur de marché est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Comptabilisation du chiffre d'affaires et des coûts

Contrats à long terme :

La société reconnait son chiffre d'affaires selon la méthode de l'avancement pour ses contrats à long terme. Le pourcentage d'avancement de chaque chantier est déterminé en faisant le rapport entre les coûts engagés et comptabilisés au titre des travaux réalisés et le total des coûts estimés à terminaison. Le chiffre d'affaires et la marge sont ainsi reconnus en cours d'exécution du contrat sur la base de ce pourcentage d'avancement, en observant des règles de gestion prudentes tenant compte notamment des aléas contractuels, techniques et commerciaux. En cas d'impossibilité d'estimer de manière fiable les coûts et la marge à terminaison pour un chantier, les produits et les charges afférents sont reconnus par défaut à l'achèvement.

Règles et Méthodes Comptables

Les pertes éventuelles attendues sur un chantier déficitaire sont provisionnées pour leur totalité par le compte de résultat dès qu'elles sont identifiées

Autres contrats :

Le chiffre d'affaires des autres contrats (SAV...) est reconnu lorsque la prestation a été rendue et dès lors que le produit est certain dans son principe, acquis à l'exercice et peut être déterminé de façon suffisamment fiable. Les coûts sont reconnus lorsqu'ils sont effectivement engagés.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances, ont le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte du risque de non-recouvrement.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont inscrites pour leur coût nominal.
En cas de baisse anormale de la valeur de ces titres, la moins-value latente fait l'objet d'une provision.

Intégration fiscale :

La société a conclu une convention d'intégration fiscale telle que défini aux articles 223 et suivants du code général des impôts, avec la société Odice, avec effet au 1er Janvier 2017.

La contribution d'ALTECC à la dette d'impôt sur les sociétés, des contributions additionnelles et de l'impôt forfaitaire annuel supportées par Odice est égale au titre de chaque période d'imposition, à la cotisation d'impôt dont elle aurait été redevable si elle avait fait l'objet d'une imposition séparée.

Frais de recherche

31/12/2022	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels **Dép. R & D avec contrepartie spécifique** - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers				
TOTAL				
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
Dont inscrit au compte 203 du bilan				

Fonds Commercial

	31/12/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	271 248	
TOTAL	**271 248**	

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	277 643		4 000			281 643
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**277 643**		**4 000**			**281 643**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	106 911				106 063	848
	Instal technique, matériel outillage industriels	38 778		13 426		23 877	28 326
	Instal., agencement, aménagement divers	13 416		1 053		2 200	12 269
	Matériel de transport	18 901				18 901	
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	91 127				37 268	53 859
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**269 134**		**14 479**		**188 310**	**95 302**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	97 883				84 000	13 883
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 329		3 000			10 329
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**105 212**		**3 000**		**84 000**	**24 212**
	TOTAL	**651 989**		**21 479**		**272 310**	**401 157**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	3 827	2 309		6 136
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**3 827**	**2 309**		**6 136**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	104 436	2 109	106 063	481
	Instal technique, matériel outillage industriels	30 462	4 029	23 877	10 613
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 184	2 256	2 200	3 240
	Matériel de transport	18 901		18 901	
	Matériel de bureau, mobilier	62 075	7 803	37 268	32 609
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**219 058**	**16 196**	**188 310**	**46 944**
	TOTAL	**222 885**	**18 505**	**188 310**	**53 080**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Capital social

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	750,00	144,0000	108 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**750,00**	**144,0000**	**108 000,00**

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Banque Populaire Auvergne Rhone Alpes		91 521	
		91 521	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**91 521**	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
Emprunts				
		TOTAL		

Crédit-Bail

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	22 407	22 157	22 407	22 157
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**22 407**	**22 157**	**22 407**	**22 157**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	28 735	18 612	14 691	32 656
	Autres	19 008			19 008
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**47 743**	**18 612**	**14 691**	**51 664**
	TOTAL GENERAL	**70 149**	**40 769**	**37 098**	**73 821**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation		40 769	37 098	
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				
	Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	7 133	7 133	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	10 329	10 329	
	Clients douteux ou litigieux	92 384	92 384	
	Autres créances clients	2 245 123	2 245 123	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	144 559	144 559	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	106 568	106 568	
	Charges constatées d'avances	7 689	7 689	
	TOTAL DES CREANCES	**2 613 784**	**2 613 784**	

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 077	1 077		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	120 875	40 034	80 841	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 305 610	1 305 610		
	Personnel et comptes rattachés	121 548	121 548		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 527	99 527		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	283 729	283 729		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 611	2 611		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	416 379	416 379		
	Autres dettes	113 094	113 094		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	284 128	284 128		
	TOTAL DES DETTES	**2 748 577**	**2 667 737**	**80 841**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	39 719
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	108 000				108 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport .					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	10 800				10 800
Réserves statutaires ou contractuelles	290 193				290 193
Réserves réglementées					
Autres réserves	363 884	17 493			381 377
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	217 493	(217 493)		230 851	230 851
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**990 370**	**(200 000)**		**230 851**	**1 021 221**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués 200 000
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 200 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 790 370
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 790 370
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 30 851

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	KPMG							
	31/12/2022	31/12/2021	%	%	31/12/2022	31/12/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	12 742	8 000	*100,00*	*100,00*				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**12 742**	**8 000**	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**12 742**	**8 000**	*100,00*	*100,00*				

Stocks et En-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	275 794	384 436		108 642
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	275 794	384 436		108 642
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		**706 699**
Autres créances clients		**661 696**
CLIENTS - FAE	*661 696*	
Autres créances		**45 003**
FOURNISSEURS - AAR	*36 282*	
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	*8 722*	

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		**368 423**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**1 113**
INTERETS COURUS / EMPRUNTS	*36*	
INTERETS COURUS A PAYER	*1 077*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**196 627**
FOURNISSEURS - FNP	*535*	
FOURNISSEURS - FNP	*196 092*	
Dettes fiscales et sociales		**170 683**
PROV. CONGES A PAYER	*85 959*	
PERSONNEL - CHARGE A PAYER	*32 740*	
CHARGES CONGES PAYES	*34 513*	
AUTRES CHARGES A PAYER	*14 861*	
ETAT - CHARGES A PAYER	*592*	
TA/FC/EC	*1 283*	
FORMATION CONTINUE	*736*	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		7 689	**7 689**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**7 689**

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		284 128	**284 128**
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**284 128**

Filiales et participations

	31/12/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				