

BILAN ACTIF

	2022			2021
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	80 186	76 337	3 849	6 775
Fonds commercial (1)	401 165		401 165	401 165
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>481 351</i>	<i>76 337</i>	<i>405 014</i>	<i>407 940</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 143 292	888 300	254 992	242 849
Autres immobilisations corporelles	732 726	608 488	124 228	184 025
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>1 876 018</i>	<i>1 496 797</i>	<i>379 221</i>	<i>426 875</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				11 425
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 029		19 029	18 279
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>19 029</i>		<i>19 029</i>	<i>29 704</i>
ACTIF IMMOBILISE	2 376 398	1 573 134	803 264	864 518
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	641 967		641 967	608 509
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>	<i>641 967</i>		<i>641 967</i>	<i>608 509</i>
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				33 143
Clients et comptes rattachés	5 487 476	133 018	5 354 459	4 455 524
Autres créances	3 708 169		3 708 169	2 190 651
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>9 195 645</i>	<i>133 018</i>	<i>9 062 627</i>	<i>6 679 319</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	1 162 871		1 162 871	436 110
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>1 162 871</i>		<i>1 162 871</i>	<i>436 110</i>
ACTIF CIRCULANT	11 000 483	133 018	10 867 465	7 723 937
Charges constatées d'avance	55 789		55 789	47 770
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	13 432 670	1 706 152	11 726 518	8 636 225

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

11/04/2023

BILAN PASSIF

	2022	2021
Capital social ou individuel Dont versé : 10 000	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	420 000	420 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 931 848	1 888 660
Report à nouveau		
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	371 886	643 188
<i>Total situation nette</i>	<i>2 734 734</i>	<i>2 962 848</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 734 734	2 962 848
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	56 100	86 100
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	56 100	86 100
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	149 623	313 803
Emprunts et dettes financières divers	2 737 231	239 490
<i>Total dettes financières</i>	<i>2 886 854</i>	<i>553 294</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	12 442	12 396
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 273 736	2 073 965
Dettes fiscales et sociales	3 037 747	2 916 722
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>5 323 925</i>	<i>5 003 083</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 300	
Autres dettes	703 606	30 901
<i>Total dettes diverses</i>	<i>724 906</i>	<i>30 901</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	8 935 685	5 587 277
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	11 726 518	8 636 225

COMPTES DE RESULTAT

	2022			2021
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens	21 955 996		21 955 996	19 681 951
Production vendue : - services	7 617 902		7 617 902	8 086 114
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	29 573 898		29 573 898	27 768 065
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			10 573	23 467
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			417 817	682 376
Autres produits (1) (11)			5 074	3 029
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			30 007 361	28 476 936
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			12 001 768	10 841 252
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(33 458)	52 951
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			3 137 647	2 198 894
<i>Total charges externes</i>			<i>15 105 956</i>	<i>13 093 097</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			452 702	400 649
Charges de personnel				
Salaires et traitements			11 053 128	10 580 745
Charges sociales (10)			2 754 597	2 814 205
<i>Total charges de personnel</i>			<i>13 807 725</i>	<i>13 394 949</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			163 374	195 859
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				84 556
Dotations aux provisions pour risques et charges				74 600
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>163 374</i>	<i>355 015</i>
Autres charges (12)			8 217	17 719
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			29 537 974	27 261 429
RESULTAT D'EXPLOITATION			469 388	1 215 508
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			249	252
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			249	252
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			17 003	2 611
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			17 003	2 611
RESULTAT FINANCIER			(16 753)	(2 359)
RESULTAT COURANT			452 634	1 213 149

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2022	2021
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 133	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 145	16 707
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 278	16 707
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 066	8 670
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	21 747	16 749
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	30 812	25 419
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(23 535)	(8 713)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	9 401	251 659
Impôts sur les bénéfices	47 813	309 589
TOTAL DES PRODUITS	30 014 888	28 493 895
TOTAL DES CHARGES	29 643 002	27 850 706
BENEFICE ou PERTE	371 886	643 188

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier

2 398

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(9) Dont transferts de charges

366 642

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Événements principaux

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2022, l'activité de la Société a été la suivante : le chiffre d'affaires s'est élevé à 29 573 898 euros contre 27 768 065 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de +6,5 % et le résultat net de l'exercice se solde par un bénéfice de 371 886 euros contre un bénéfice de 643 188 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -42,2 %.

L'objectif principal de 2022 a été de préserver le niveau de marge brute et de résultat en :

Adaptant les menus pour faire face à la flambée mondiale des prix des denrées alimentaires aggravée par une inflation en forte hausse (+16% sur les prix alimentaires) ainsi que pour pallier certaines ruptures de produits dans la chaîne d'approvisionnement ;

Engageant toutes les mesures d'économies possibles en ce qui concerne les énergies dont les prix sont en forte hausse du fait du conflit russo-ukrainien ;

Négociant auprès des clients privés et publics des hausses exceptionnelles de nos prix de vente, sans renoncer à la révision tarifaire annuelle contractuelle, pour tenter d'absorber l'envolée généralisée des prix et de l'inflation croissante.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2022 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014 (Règlement N° 2019-02 du 07 juin 2019 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 14 juin 2019), en application des articles L 123-12 à L 123-28 et R 123-172 à R 123-208 du code de commerce.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au Bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

2.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production. Les frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens sont inclus dans le coût d'acquisition, contrairement aux frais engagés pour leur acquisition. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;

Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;

Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;

Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement à leur coût de productions.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.3. Immobilisations financières

Néant

2.1.4. Modes d'amortissement :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Concessions, brevets, licences	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

2.1.4. Stocks

Les stocks de matières premières sont évalués à leur coût d'acquisition selon le dernier prix d'achat connu net de remise. La valeur des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

2.1.5. Créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

2.1.6. Disponibilités et divers

Les liquidités disponibles en euros sont évaluées pour leur valeur nominale.

2.1.7 Créances client

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

2.2. Passif

2.2.1. Capital social

Le capital est composé de 125 actions de 80 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées au cas par cas en fonction des risques et charges estimés par l'entreprise. La société a provisionné les contentieux en cours en fonction des derniers éléments connus à la clôture de l'exercice.

3. Informations relatives au compte de résultat

Néant

4. Engagements financiers donnés et reçus

4.1 Engagements donnés : Néant

4.2 Engagements reçus : Néant

4.3 Dettes garanties par des sûretés réelles : Néant

4.4 Les engagements de retraites et avantages assimilés :

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite		420 443 €	420 443 €

Conformément à la dernière mise à jour de la recommandation ANC 2013-02 du 7-13-2013 modifiée le 5-11-2021, le Groupe Dupont Restauration a décidé d'adopter la nouvelle méthode de répartition des droits à prestations de ses régimes à prestations définies en vertu desquels une indemnité n'est due que si le salarié est présent à la date de son départ en retraite, dont le montant dépend de l'ancienneté et est plafonnée à un certain nombre d'années de services consécutives.

Pour rappel, jusqu'alors le Groupe étalait son engagement de manière linéaire sur l'ensemble de la période d'emploi des salariés. L'adoption de la nouvelle méthode de répartition lui permettra d'étaler l'engagement uniquement à compter de la date à laquelle chaque année de services compte pour l'acquisition des droits à prestation, c'est-à-dire sur la période précédant l'âge de départ en retraite permettant d'atteindre le plafond.

L'engagement de retraite est calculé selon les hypothèses suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.77 %,
- Taux moyen d'évolution des rémunérations : 3 %,
- Taux de charges sociales : 49% pour les cadres, 46% pour les employés et 46% pour les agents de maîtrise
- Taux de turnover : de 0 à 10 % selon l'âge du salarié.

5. Autres informations

Néant

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2 022	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 2 022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	483 551		2 200	481 351
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	483 551		2 200	481 351
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des const.				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 163 149	114 885	134 741	1 143 292
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	60 487			60 487
- Matériel de transport	390 850			390 850
- Matériel de bureau et mobilier informatique	339 833	19 198	77 642	281 389
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	1 954 319	134 082	212 383	1 876 018
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés	11 425	(11 425)		
Prêts et autres immobilisations financières	18 279	750		19 029
<i>Total immobilisations financières</i>	29 704	(10 675)		19 029
TOTAL GENERAL	2 467 574	123 407	214 583	2 376 398

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
Mali technique confusion de patrimoine Restauval Centre	83 282			83 282
Mali technique confusion de patrimoine Restauval de Seine	98 905			98 905
Mali technique confusion de patrimoine Restauval Ouest	189 978			189 978
Fonds commercial d'équilibre Restauval	29 000			29 000
TOTAL	401 165			401 165

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2022	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	75 611	2 925	2 200	76 337
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	75 611	2 925	2 200	76 337
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	920 300	81 457	113 457	888 300
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén, divers	46 498	4 521		51 019
- Matériel de transport	301 165	39 842		341 007
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	259 482	34 631	77 642	216 471
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	1 527 445	160 451	191 099	1 496 797
TOTAL GENERAL	1 603 056	163 377	193 299	1 573 134

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2022	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2022
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2022	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2022
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	86 100				30 000	56 100
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>	<i>86 100</i>				<i>30 000</i>	<i>56 100</i>
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	86 100				30 000	56 100
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	154 193				21 175	133 018
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	154 193				21 175	133 018
TOTAL GENERAL	240 293				51 175	189 118
Dont dotations et reprises d'exploita					51 175	
Dont dotations et reprises financière						
Dont dotations et reprises exception						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

STOCKS

Nature des stocks	Valeur Brute	Provisions pour dépréciation	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
Stock de Matières premières et Boissons	494 637		494 637	465 249
Stock de produits d'entretien	147 330		147 330	143 259
Stocks d'emballages perdus et jetables				
Stock de Produits intermédiaires				
Stock de Produits finis				
TOTAL I	641 967		641 967	608 509

	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
TOTAL II				

	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
TOTAL III				

TOTAL GENERAL	641 967		641 967	608 509
----------------------	----------------	--	----------------	----------------

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	19 029		19 029	18 279
<i>Total actif immobilisé</i>	<i>19 029</i>		<i>19 029</i>	<i>18 279</i>
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	144 447		144 447	169 857
Autres créances clients	5 343 029	5 343 029		4 439 859
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	7 201	7 201		10 630
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 848	1 848		6 557
Impôts sur les bénéfices	171 235	171 235		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 334 652	1 334 652		285 965
Autres impôts, taxes et versements assimilés				3 814
Divers				
Groupe et associés (2)	1 080 418	1 080 418		1 080 418
Débiteurs divers	1 112 815	1 112 815		803 268
<i>Total actif circulant</i>	<i>9 195 645</i>	<i>9 051 198</i>	<i>144 447</i>	<i>6 800 367</i>
Charges constatées d'avance	55 789	55 789		47 769
TOTAL DES CREANCES	9 270 463	9 106 987	163 476	6 866 415
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de cré					
- à un an maximum	149 623	80 398	69 225		313 803
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (					
Fournisseurs et comptes rattachés	2 273 736	2 273 736			2 073 965
Personnel et comptes rattachés	810 239	810 239			1 157 201
Sécurité sociale et autres organismes soci	808 997	808 997			822 953
Impôts sur les bénéfices					309 589
Taxe sur la valeur ajoutée	1 383 796	1 383 796			581 858
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	34 715	34 715			45 121
Dettes sur immobilisations et comptes ratt	21 300	21 300			
Groupe et associés (2)	2 737 231	2 737 231			239 490
Autres dettes	703 606	703 606			30 901
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	8 923 242	8 854 018	69 225		5 574 881
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		164 180			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux assi					

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2022	2021
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	1 573 371	70 001
Autres créances	1 084 528	798 157
<i>Total créances</i>	2 657 899	868 158
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	2 657 899	868 158

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2022	2021
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	12 442	12 396
<i>Total dettes financières</i>	12 442	12 396
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	863 201	988 661
Dettes fiscales et sociales	1 179 007	1 587 803
<i>Total dettes d'exploitation</i>	2 042 208	2 576 464
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 300	
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>	21 300	
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	2 075 950	2 588 859

CHARGES FINANCIERES

Nature des charges	2022	2021
Charges d'intérêts		
Intérêts des emprunts et dettes	2 399	2 611
dont : intérêts des emprunts et dettes assimilées	2 399	2 611
dont : Intérêts des emprunts et dettes rattachées à des participation		
Intérêts des emprunts pour la trésorerie		
Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	14 604	
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)		
Intérêts des obligations cautionnées		
Intérêts des autres dettes		
dont : Intérêts des dettes commerciales		
dont : Intérêts des dettes diverses		
<i>Total charges d'intérêts</i>	17 003	2 611
Pertes sur créances liées à des participations		
Escomptes accordés		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
<i>Total des charges financières</i>	17 003	2 611
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GU)	17 003	2 611

PRODUITS FINANCIERS

Nature des produits	2022	2021
Produits de participations		
Revenus des titres de participation		
Revenus sur autres formes de participation		
Revenus des créances rattachées à des participations		
<i>Total produits de participations</i>		
Produits des autres immobilisations financières		
Revenus des titres immobilisés		
Revenus des prêts		
Revenus des créances immobilisées		
<i>Total produits des autres immobilisations financières</i>		
Revenus des autres créances		
Revenus des créances commerciales		
Revenus des créances diverses		
<i>Total revenus des autres créances</i>		
Revenus des valeurs mobilières de placement		
Escomptes obtenus		
Gains de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres produits financiers	249	252
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<i>Total des produits financiers</i>	249	252
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GP)	249	252

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2022	2021
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés	5	8 670
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 769	
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	1 774	8 670
Charges sur exercices antérieurs	7 291	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	21 747	16 749
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</i>	21 747	16 749
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	30 812	25 419

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2022	2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
Produits sur exercices antérieurs	3 133	
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	4 145	16 707
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>	<i>4 145</i>	<i>16 707</i>
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL	7 278	16 707

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	10 000
Autres honoraires	
TOTAL	10 000

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2022					2021
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	452 634		452 634	51 565	401 069	1 213 149
Résultat exceptionnel	(23 535)		(23 535)	(2 681)	(20 854)	(8 713)
Résultat comptable (hors participation)	429 100		429 100	48 884	380 216	1 204 436

Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés	9 401		9 401	1 071	8 330	251 659
Créances d'impôt						
<i>Total avant impôt</i>	419 699		419 699	47 813	371 886	952 777

Autres						
<i>Total autres</i>						

Total général	419 699		419 699	47 813	371 886	952 777
----------------------	----------------	--	----------------	---------------	----------------	----------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	125			125	80,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	125			125	

DÉTAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES

[illegible]

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2022	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2022
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	10 000						10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	420 000						420 000
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	1 000						1 000
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	1 888 660			43 188			1 931 848
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice	643 188			(643 188)		371 886	371 886
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés				600 000			
Total capitaux propres	2 962 848					371 886	2 734 734

CRÉDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles	11 750	2 350	10 474	1 276
TOTAL	11 750	2 350	10 474	1 276

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours	2 398	10 791	1 199			1 199	
TOTAL	2 398	10 791	1 199			1 199	

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2022	2021
Cadres	8	9
Agents de maîtrise	186	185
Employés et techniciens	241	238
<u>Autres :</u>		
TOTAL	435	432



VALEXCO

Partenaire d'avenir

Expertise comptable - Fiscalité
Audit - Gestion sociale - juridique

VALEXCO AUDIT

Société membre de la
Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes
de Versailles

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

RESTAUVAL

SAS au capital social de 10 000 €

8 rue des internautes
ZA DE CHATENAY
37210 ROCHECORBON

448 596 718 RCS TOURS

VALEXCO AUDIT

15 rue Edgard Branly - 37230 Fondettes

SAISON 2010-2011 - 37210 ROCHECORBON - 448 596 718 RCS TOURS



A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société RESTAUVAL 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 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

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'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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 Président.

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.

Fondettes
Le 20 avril 2023

Pour VALEXCO AUDIT
Nicolas CHAMPS
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

	2022			2021
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	80 186	76 337	3 849	6 775
Fonds commercial (1)	401 165		401 165	401 165
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>481 351</i>	<i>76 337</i>	<i>405 014</i>	<i>407 940</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 143 292	888 300	254 992	242 849
Autres immobilisations corporelles	732 726	608 498	124 228	184 025
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>1 876 018</i>	<i>1 496 797</i>	<i>379 221</i>	<i>426 875</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				11 425
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 029		19 029	18 279
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>19 029</i>		<i>19 029</i>	<i>29 704</i>
ACTIF IMMOBILISE	2 376 398	1 573 134	803 264	864 518
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	641 967		641 967	608 509
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>	<i>641 967</i>		<i>641 967</i>	<i>608 509</i>
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				33 143
Clients et comptes rattachés	5 487 476	133 018	5 354 459	4 455 524
Autres créances	3 708 169		3 708 169	2 190 651
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>9 195 645</i>	<i>133 018</i>	<i>9 062 627</i>	<i>6 679 319</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	1 162 871		1 162 871	436 110
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>1 162 871</i>		<i>1 162 871</i>	<i>436 110</i>
ACTIF CIRCULANT	11 000 483	133 018	10 867 465	7 723 937
Charges constatées d'avance	55 789		55 789	47 770
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	13 432 670	1 706 152	11 726 518	8 636 225

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

11/04/2023

5/55

BILAN PASSIF

	2022	2021
Capital social ou individuel Dont versé : 10 000	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	420 000	420 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 931 848	1 888 660
Report à nouveau		
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	371 886	643 188
<i>Total situation nette</i>	<i>2 734 734</i>	<i>2 962 848</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 734 734	2 962 848
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	56 100	86 100
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	56 100	86 100
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	149 623	313 803
Emprunts et dettes financières divers	2 737 231	239 490
<i>Total dettes financières</i>	<i>2 886 854</i>	<i>553 294</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	12 442	12 396
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 273 736	2 073 965
Dettes fiscales et sociales	3 037 747	2 916 722
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>5 323 925</i>	<i>5 003 083</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 300	
Autres dettes	703 606	30 901
<i>Total dettes diverses</i>	<i>724 906</i>	<i>30 901</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTE	8 935 685	5 587 277
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	11 726 518	8 636 225

COMPTE DE RESULTAT

	2022			2021
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens	21 955 996		21 955 996	19 681 951
Production vendue : - services	7 617 902		7 617 902	8 086 114
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	29 573 898		29 573 898	27 768 065
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			10 573	23 467
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			417 817	682 376
Autres produits (1) (11)			5 074	3 029
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			30 007 361	28 476 936
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			12 001 768	10 841 252
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(33 458)	52 951
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			3 137 647	2 198 894
<i>Total charges externes</i>			<i>15 105 956</i>	<i>13 093 097</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			452 702	400 649
Charges de personnel				
Salaires et traitements			11 053 128	10 580 745
Charges sociales (10)			2 754 597	2 814 205
<i>Total charges de personnel</i>			<i>13 807 725</i>	<i>13 394 949</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			163 374	195 859
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				84 556
Dotations aux provisions pour risques et charges				74 600
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>163 374</i>	<i>355 015</i>
Autres charges (12)			8 217	17 719
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			29 537 974	27 261 429
RESULTAT D'EXPLOITATION			469 388	1 215 508
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			249	252
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			249	252
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			17 003	2 611
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			17 003	2 611
RESULTAT FINANCIER			(16 753)	(2 359)
RESULTAT COURANT			452 634	1 213 149

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2022	2021
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 133	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 145	16 707
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 278	16 707
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 066	8 670
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	21 747	16 749
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	30 812	25 419
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(23 535)	(8 713)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	9 401	251 659
Impôts sur les bénéfices	47 813	309 589
TOTAL DES PRODUITS	30 014 888	28 493 895
TOTAL DES CHARGES	29 643 002	27 850 706
BENEFICE ou PERTE	371 886	643 188

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier

2 398

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(9) Dont transferts de charges

366 642

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Événements principaux

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2022, l'activité de la Société a été la suivante : le chiffre d'affaires s'est élevé à 29 573 898 euros contre 27 768 065 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de +6,5 % et le résultat net de l'exercice se solde par un bénéfice de 371 886 euros contre un bénéfice de 643 188 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -42,2 %.

L'objectif principal de 2022 a été de préserver le niveau de marge brute et de résultat en :

Adaptant les menus pour faire face à la flambée mondiale des prix des denrées alimentaires aggravée par une inflation en forte hausse (+16% sur les prix alimentaires) ainsi que pour pallier certaines ruptures de produits dans la chaîne d'approvisionnement ;

Engageant toutes les mesures d'économies possibles en ce qui concerne les énergies dont les prix sont en forte hausse du fait du conflit russo-ukrainien ;

Négociant auprès des clients privés et publics des hausses exceptionnelles de nos prix de vente, sans renoncer à la révision tarifaire annuelle contractuelle, pour tenter d'absorber l'envolée généralisée des prix et de l'inflation croissante.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2022 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014 (Règlement N° 2019-02 du 07 juin 2019 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 14 juin 2019), en application des articles L 123-12 à L 123-28 et R 123-172 à R 123-208 du code de commerce.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au Bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

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

2.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production. Les frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens sont inclus dans le coût d'acquisition, contrairement aux frais engagés pour leur acquisition. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions

suivantes :

Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;

Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;

Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;

Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et

escomptes de règlement à leur coût de productions.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier)

sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.3. Immobilisations financières

Néant

2.1.4. Modes d'amortissement :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Concessions, brevets, licences	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

2.1.4. Stocks

Les stocks de matières premières sont évalués à leur coût d'acquisition selon le dernier prix d'achat connu net de remise. La valeur des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

2.1.5. Créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

2.1.6. Disponibilités et divers

Les liquidités disponibles en euros sont évaluées pour leur valeur nominale.

2.1.7 Créances client

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

2.2. Passif

2.2.1. Capital social

Le capital est composé de 125 actions de 80 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées au cas par cas en fonction des risques et charges estimés par l'entreprise. La société a provisionné les contentieux en cours en fonction des derniers éléments connus à la clôture de l'exercice.

3. Informations relatives au compte de résultat

Néant

4. Engagements financiers donnés et reçus

4.1 Engagements donnés : Néant

4.2 Engagements reçus : Néant

4.3 Dettes garanties par des sûretés réelles : Néant

4.4 Les engagements de retraites et avantages assimilés :

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite		420 443 €	420 443 €

Conformément à la dernière mise à jour de la recommandation ANC 2013-02 du 7-13-2013 modifiée le 5-11-2021, le Groupe Dupont Restauration a décidé d'adopter la nouvelle méthode de répartition des droits à prestations de ses régimes à prestations définies en vertu desquels une indemnité n'est due que si le salarié est présent à la date de son départ en retraite, dont le montant dépend de l'ancienneté et est plafonnée à un certain nombre d'années de services consécutives.

Pour rappel, jusqu'alors le Groupe étalait son engagement de manière linéaire sur l'ensemble de la période d'emploi des salariés. L'adoption de la nouvelle méthode de répartition lui permettra d'étaler l'engagement uniquement à compter de la date à laquelle chaque année de services compte pour l'acquisition des droits à prestation, c'est-à-dire sur la période précédant l'âge de départ en retraite permettant d'atteindre le plafond.

L'engagement de retraite est calculé selon les hypothèses suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.77 %,
- Taux moyen d'évolution des rémunérations : 3 %,
- Taux de charges sociales : 49% pour les cadres, 46% pour les employés et 46% pour les agents de maîtrise
- Taux de turnover : de 0 à 10 % selon l'âge du salarié.

5. Autres informations

Néant

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2 022	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 2 022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	483 551		2 200	481 351
Total immobilisations incorporelles	483 551		2 200	481 351
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des const.				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 163 149	114 885	134 741	1 143 292
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	60 487			60 487
- Matériel de transport	390 850			390 850
- Matériel de bureau et mobilier informatique	339 833	19 198	77 642	281 389
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	1 954 319	134 082	212 383	1 876 018
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés	11 425	(11 425)		
Prêts et autres immobilisations financières	18 279	750		19 029
Total immobilisations financières	29 704	(10 675)		19 029
TOTAL GENERAL	2 467 574	123 407	214 583	2 376 398

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
Mali technique confusion de patrimoine Restauval Centre	83 282			83 282
Mali technique confusion de patrimoine Restauval de Seine	98 905			98 905
Mali technique confusion de patrimoine Restauval Ouest	189 978			189 978
Fonds commercial d'équilibre Restauval	29 000			29 000
TOTAL	401 165			401 165

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2022	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	75 611	2 925	2 200	76 337
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	75 611	2 925	2 200	76 337
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	920 300	81 457	113 457	888 300
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	46 498	4 521		51 019
- Matériel de transport	301 166	39 842		341 007
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	259 482	34 631	77 642	216 471
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	1 527 445	160 451	191 099	1 496 797
TOTAL GENERAL	1 603 056	163 377	193 299	1 573 134

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2022	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2022
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2022	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2022
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	86 100				30 000	56 100
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>	<i>86 100</i>				<i>30 000</i>	<i>56 100</i>
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	86 100				30 000	56 100
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	154 193				21 175	133 018
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	154 193				21 175	133 018
TOTAL GENERAL	240 293				51 175	189 118
Dont dotations et reprises d'exploita					51 175	
Dont dotations et reprises financière						
Dont dotations et reprises exception						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

STOCKS

Nature des stocks	Valeur Brute	Provisions pour dépréciation	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
Stock de Matières premières et Boissons	494 637		494 637	465 249
Stock de produits d'entretien	147 330		147 330	143 259
Stocks d'emballages perdus et jetables				
Stock de Produits intermédiaires				
Stock de Produits finis				
TOTAL I	641 967		641 967	608 509

	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
TOTAL II				

	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
TOTAL III				
TOTAL GENERAL	641 967		641 967	608 509

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	19 029		19 029	18 279
<i>Total actif immobilisé</i>	<i>19 029</i>		<i>19 029</i>	<i>18 279</i>
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	144 447		144 447	169 857
Autres créances clients	5 343 029	5 343 029		4 439 859
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	7 201	7 201		10 630
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 848	1 848		6 557
Impôts sur les bénéfices	171 235	171 235		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 334 652	1 334 652		285 965
Autres impôts, taxes et versements assimilés				3 814
Divers				
Groupe et associés (2)	1 080 418	1 080 418		1 080 418
Débiteurs divers	1 112 815	1 112 815		803 268
<i>Total actif circulant</i>	<i>9 195 645</i>	<i>9 051 198</i>	<i>144 447</i>	<i>6 800 367</i>
Charges constatées d'avance	55 789	55 789		47 769
TOTAL DES CREANCES	9 270 463	9 106 987	163 476	6 866 415
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de cré					
- à un an maximum	149 623	80 398	69 225		313 803
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (					
Fournisseurs et comptes rattachés	2 273 736	2 273 736			2 073 965
Personnel et comptes rattachés	810 239	810 239			1 157 201
Sécurité sociale et autres organismes soci	808 997	808 997			822 953
Impôts sur les bénéfices					309 589
Taxe sur la valeur ajoutée	1 383 796	1 383 796			581 858
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	34 715	34 715			45 121
Dettes sur immobilisations et comptes ratt	21 300	21 300			
Groupe et associés (2)	2 737 231	2 737 231			239 490
Autres dettes	703 606	703 606			30 901
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	8 923 242	8 854 018	69 225		5 574 881
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		164 180			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux assi					

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2022	2021
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	1 573 371	70 001
Autres créances	1 084 528	798 157
<i>Total créances</i>	<i>2 657 899</i>	<i>868 158</i>
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	2 657 899	868 158

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2022	2021
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	12 442	12 396
<i>Total dettes financières</i>	12 442	12 396
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	863 201	988 661
Dettes fiscales et sociales	1 179 007	1 587 803
<i>Total dettes d'exploitation</i>	2 042 208	2 576 464
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 300	
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>	21 300	
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	2 075 950	2 588 859

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du	2022			2021			Variation
chiffre d'affaires	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
Ventes de marchandises							
Production vendue - biens	21 955 996		21 955 996	19 681 951		19 681 951	11,55%
Production vendue - services	7 617 902		7 617 902	8 086 114		8 086 114	-5,79%
TOTAL	29 573 898		29 573 898	27 768 065		27 768 065	6,50%

CHARGES FINANCIERES

Nature des charges	2022	2021
Charges d'intérêts		
Intérêts des emprunts et dettes	2 399	2 611
dont : intérêts des emprunts et dettes assimilées	2 399	2 611
dont : Intérêts des emprunts et dettes rattachées à des participations		
Intérêts des emprunts pour la trésorerie		
Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	14 604	
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)		
Intérêts des obligations cautionnées		
Intérêts des autres dettes		
dont : Intérêts des dettes commerciales		
dont : Intérêts des dettes diverses		
<i>Total charges d'intérêts</i>	17 003	2 611
Pertes sur créances liées à des participations		
Escomptes accordés		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
<i>Total des charges financières</i>	17 003	2 611
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GU)	17 003	2 611

PRODUITS FINANCIERS

Nature des produits	2022	2021
Produits de participations		
Revenus des titres de participation		
Revenus sur autres formes de participation		
Revenus des créances rattachées à des participations		
<i>Total produits de participations</i>		
Produits des autres immobilisations financières		
Revenus des titres immobilisés		
Revenus des prêts		
Revenus des créances immobilisées		
<i>Total produits des autres immobilisations financières</i>		
Revenus des autres créances		
Revenus des créances commerciales		
Revenus des créances diverses		
<i>Total revenus des autres créances</i>		
Revenus des valeurs mobilières de placement		
Escomptes obtenus		
Gains de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres produits financiers	249	252
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<i>Total des produits financiers</i>	249	252
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GP)	249	252

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2022	2021
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés	5	8 670
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 769	
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	<i>1 774</i>	<i>8 670</i>
Charges sur exercices antérieurs	7 291	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	21 747	16 749
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</i>	<i>21 747</i>	<i>16 749</i>
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	30 812	25 419

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2022	2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
Produits sur exercices antérieurs	3 133	
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	4 145	16 707
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>	4 145	16 707
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL	7 278	16 707

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	10 000
Autres honoraires	
TOTAL	10 000

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2022					2021
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	452 634		452 634	51 565	401 069	1 213 149
Résultat exceptionnel	(23 535)		(23 535)	(2 681)	(20 854)	(8 713)
Résultat comptable (hors participation)	429 100		429 100	48 884	380 216	1 204 436
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés	9 401		9 401	1 071	8 330	251 659
Créances d'impôt						
<i>Total avant impôt</i>	419 699		419 699	47 813	371 886	952 777
Autres						
<i>Total autres</i>						
Total général	419 699		419 699	47 813	371 886	952 777

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	125			125	80,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	125			125	

DÉTAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES

[illegible]

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2022	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2022
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	10 000						10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	420 000						420 000
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	1 000						1 000
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	1 888 660			43 188			1 931 848
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice	643 188			(643 188)		371 886	371 886
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés				600 000			
Total capitaux propres	2 962 848					371 886	2 734 734

CRÉDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles	11 750	2 350	10 474	1 276
TOTAL	11 750	2 350	10 474	1 276

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours	2 398	10 791	1 199			1 199	
TOTAL	2 398	10 791	1 199			1 199	

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2022	2021
Cadres	8	9
Agents de maîtrise	186	185
Employés et techniciens	241	238
Autres :		
TOTAL	435	432