

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 05525

Numéro SIREN : 484 346 192

Nom ou dénomination : CYCLABLE

Ce dépôt a été enregistré le 07/06/2023 sous le numéro de dépôt B2023/013355

Signé électroniquement le 28/03/2024 par
Céline FORESTIER

Signed with
universign

Etat exprimé en euros

Bilan Actif

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	30 578	29 842	736	28
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	64 025	17 529	46 495	41 691
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	297		297	297
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	17 150		17 150	16 919
	TOTAL (II)	112 049	47 371	64 678	58 934
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 092 690		2 092 690	1 708 736
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	138 033		138 033	1 134 464
	Autres créances	71 822		71 822	59 957
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	153		153	153
	DISPONIBILITES	285 212		285 212	102 540
	Charges constatées d'avance	518		518	208
	TOTAL (III)	2 588 427		2 588 427	3 006 058
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 700 476	47 371	2 653 105	3 064 992

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

17 150

16 919

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Écarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	75 112	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(157 621)	75 112
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(71 509)	86 112
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total des autres fonds propres		
	Provisions pour risques		
Provisions	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 013 790	775 697
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 118 542	2 008 664
	Dettes fiscales et sociales	381 072	169 403
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	211 210	25 116
	Total des dettes	2 724 614	2 978 880
DETTES (1)	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 724 614	2 978 880
DETTES (1)	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 653 105	3 064 992
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(157 620,85)	75 111,84
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 724 614	2 978 880
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	11 005 511		11 005 511	8 571 015
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	486 226		486 226	321 331
	Montant net du chiffre d'affaires	11 491 736		11 491 736	8 892 347
	Production stockée				
	Production immobilisée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			509	18 589
	Autres produits			7	51
	Total des produits d'exploitation (1)			11 492 252	8 910 987
	Achats de marchandises			11 016 756	8 978 175
	Variation de stock			(383 954)	(1 063 667)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			770 292	688 321
	Impôts, taxes et versements assimilés			13 264	4 231
CHARGES D'EXPLOITATION	Salaires et traitements			211 999	188 120
	Charges sociales du personnel			67 688	63 434
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			7 596	8 303
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres charges			92	17
	Total des charges d'exploitation (2)			11 703 733	8 866 934
RESULTAT D'EXPLOITATION				(211 481)	44 053

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		30/09/2022	30/09/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(211 481)	44 053
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	78 032	73 094
	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	78 032	73 094
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	25 400	7 152
	Différences négatives de change	15	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	25 416	7 153
RESULTAT FINANCIER		52 616	65 941
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(158 865)	109 994
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 016	6 270
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	2 016	6 270
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	772	41 152
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	772	41 152
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 244	(34 882)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		11 572 300	8 990 351
TOTAL DES CHARGES		11 729 921	8 915 239
RESULTAT DE L'EXERCICE		(157 621)	75 112
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		1 424	6 270
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		570	40 308
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 653 105 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **11 572 300 euros** et un total **charges** de **11 729 921 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-157 621 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 provision pour dépréciation des stocks est basée sur le délai de rotation des stocks et l'ancienneté du stock.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 8 000 euros sur l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Continuité d'exploitation :

La société a retenu le principe de la continuité d'exploitation sur la base de l'hypothèse de soutien de l'associé majoritaire de la société mère ADC.

Faits caractéristiques :

Suite à la convention de cession de créances en date du 30/09/22, des créances commerciales/dettes commerciales ont été affectées en compte courant débiteur/créiteur vis-à-vis de la société mère ADC pour un montant global de 1 210 047.98 €.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Immobilisations

Etat exprimé en euros

CC

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	29 728		850			30 578
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 728		850			30 578
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	43 338		17 849		5 590	55 597
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	8 428		4 790		4 790	8 428
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			12 816		12 816	
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	51 765		35 455		23 196	64 025	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	297					297
	Prêts et autres immobilisations financières	16 919		232			17 150
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	17 215		232			17 447
TOTAL		98 709		36 536		23 196	112 049

Amortissements

COPIE CERTIFIÉE

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	29 700	142		29 842
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 700	142		29 842
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 144	5 676		10 819
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	4 931	1 779		6 710
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		10 075	7 454		17 529
TOTAL		39 774	7 596		47 371

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et 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							

Provisions

COPIE CERTIFIEE

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations - incorporelles - corporelles - des titres mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - 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

Etat exprimé en euros

30/09/2022

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	17 150	17 150	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	138 033	138 033	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 439	1 439	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	42 141	42 141	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	10 525	10 525	
	Débiteurs divers	17 716	17 716	
	Charges constatées d'avances	518	518	
	TOTAL DES CREANCES	227 523	227 523	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

30/09/2022

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES		30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 118 542	1 118 542		
	Personnel et comptes rattachés	20 773	20 773		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 117	16 117		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	340 064	340 064		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 119	4 119		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 013 790	1 013 790		
	Autres dettes	211 210	211 210		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 724 614	2 724 614		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 013 790			

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	100,0000	10 000,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		75 112			75 112
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	75 112	(75 112)		(157 621)	(157 621)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	86 112			(157 621)	(71 509)

Date de l'assemblée générale 09/02/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 86 112

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 86 112

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 (157 621)

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Capital social

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	100,00	100,0000	10 000,00

Effectif moyen

30/09/2022

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires	4	
	Employés	4	
	Ouvriers		
	TOTAL	8	

CYCLABLE
Société par actions simplifiée au capital de 10.000 euros
Siège social : 20-26 rue Berjon, 69009 LYON
RCS LYON 484 346 192

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 MARS 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à -157.621 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-157.621 euros
A imputer sur le poste « Autres réserves »	75.112 euros
 Le solde, soit	 -82.509 euros
A affecter en totalité au poste « Report à nouveau »	

L'associée unique constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. Elle devra, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société, dans le délai de quatre mois à compter de la date de la présente décision.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

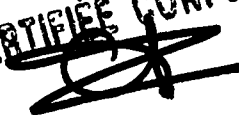
Certifié conforme

La Présidente
Pour la société ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE
Céline FORESTIER

Signé électroniquement le 28/03/2023 par
Céline FORESTIER

 Signed with
universign



COPIE CERTIFIÉE CONFORME


CYCLABLE

Société par actions simplifiée
20 rue Berjon
69 0009 LYON
484 346 192 R.C.S. Lyon

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2022

Exelmans

Société d'expertise comptable inscrite au tableau
de l'ordre de Paris - Ile de France.

Membre indépendant de **EAI** 
INTERNATIONAL

Société de commissariat aux comptes membre
de la compagnie régionale de Paris.

Exelmans Audit & Conseil - 21, rue de Téhéran - 75008 Paris - Tél. : 01 45 20 20 23 - Fax : 01 45 20 20 27
RCS Paris B 482 026 739 - code APE 6920Z - TVA n° FR 584 820 267 39.

CYCLABLE

Société par actions Simplifiée

20 rue Berjon
69 0009 LYON
484 346 192 R.C.S. Lyon

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2022

A l'associé unique de la société CYCLABLE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CYCLABLE relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2021 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

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} octobre 2021 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 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.

Le paragraphe « stocks » de la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe aux états financiers expose notamment les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des stocks. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le bien-fondé de ces méthodes comptables et apprécié le caractère raisonnable des modalités retenues pour ces estimations. Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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 votre 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 ;

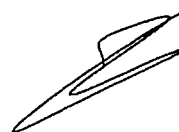
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle

Paris, le 20 mars 2023

Le commissaire aux comptes
Exelmans Audit & Conseil



Stéphane DAHAN



Julien KONOPNICKI

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2022			30/09/2021
		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	30 578	29 842	736	28
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	64 025	17 529	46 495	41 691
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	297		297	297
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	17 150		17 150	16 919
	TOTAL (II)	112 049	47 371	64 678	58 934
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 092 690		2 092 690	1 708 736
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	138 033		138 033	1 134 464
	Autres créances	71 822		71 822	59 957
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	153		153	153
	DISPONIBILITES	285 212		285 212	102 540
	Charges constatées d'avance	518		518	208
	TOTAL (III)	2 588 427		2 588 427	3 006 058
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 700 476	47 371	2 653 105	3 064 992
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				17 150	16 919
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	75 112	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(157 621)	75 112
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(71 509)	86 112
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 013 790	775 697
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 118 542	2 008 664
	Dettes fiscales et sociales	381 072	169 403
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	211 210	25 116
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 724 614	2 978 880
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 653 105	3 064 992
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(157 620,85)	75 111,84
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 724 614	2 978 880
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		Etat exprimé en euros		30/09/2022	30/09/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	11 005 511		11 005 511	8 571 015
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	486 226		486 226	321 331
	Montant net du chiffre d'affaires	11 491 736		11 491 736	8 892 347
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			509	18 589
	Autres produits			7	51
Total des produits d'exploitation (1)				11 492 252	8 910 987
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			11 016 756	8 978 175
	Variation de stock			(383 954)	(1 063 667)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			770 292	688 321
	Impôts, taxes et versements assimilés			13 264	4 231
	Salaires et traitements			211 999	188 120
	Charges sociales du personnel			67 688	63 434
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			7 596	8 303
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions					
Autres charges			92	17	
Total des charges d'exploitation (2)				11 703 733	8 866 934
RESULTAT D'EXPLOITATION				(211 481)	44 053

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		(211 481)	44 053
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) 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	78 032	73 094
	Total des produits financiers	78 032	73 094
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	25 400 15	7 152
	Total des charges financières	25 416	7 153
RESULTAT FINANCIER		52 616	65 941
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(158 865)	109 994
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 016	6 270
	Total des produits exceptionnels	2 016	6 270
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	772	41 152
	Total des charges exceptionnelles	772	41 152
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 244	(34 882)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		11 572 300	8 990 351
TOTAL DES CHARGES		11 729 921	8 915 239
RESULTAT DE L'EXERCICE		(157 621)	75 112
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		1 424	6 270
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		570	40 308
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 653 105 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **11 572 300 euros** et un total **charges** de **11 729 921 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-157 621 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 provision pour dépréciation des stocks est basée sur le délai de rotation des stocks et l'ancienneté du stock.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 8 000 euros sur l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Continuité d'exploitation :

La société a retenu le principe de la continuité d'exploitation sur la base de l'hypothèse de soutien de l'associé majoritaire de la société mère ADC.

Faits caractéristiques :

Suite à la convention de cession de créances en date du 30/09/22, des créances commerciales/dettes commerciales ont été affectées en compte courant débiteur/créiteur vis-à-vis de la société mère ADC pour un montant global de 1 210 047.98 €.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	29 728		850			30 578
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 728		850			30 578
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	43 338		17 849		5 590	55 597
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	8 428		4 790		4 790	8 428
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			12 816		12 816	
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	51 765		35 455		23 196	64 025	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	297					297
	Prêts et autres immobilisations financières	16 919		232			17 150
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	17 215		232			17 447
TOTAL		98 709		36 536		23 196	112 049

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	29 700	142		29 842
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 700	142		29 842
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 144	5 676		10 819
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	4 931	1 779		6 710
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 075	7 454		17 529
TOTAL		39 774	7 596		47 371

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et 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							

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

30/09/2022

PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- 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

Etat exprimé en euros

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	17 150	17 150	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	138 033	138 033	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 439	1 439	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	42 141	42 141	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	10 525	10 525	
	Débiteurs divers	17 716	17 716	
	Charges constatées d'avances	518	518	
	TOTAL DES CREANCES	227 523	227 523	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 118 542	1 118 542		
	Personnel et comptes rattachés	20 773	20 773		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 117	16 117		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	340 064	340 064		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 119	4 119		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 013 790	1 013 790		
	Autres dettes	211 210	211 210		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 724 614	2 724 614		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 013 790			

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	100,0000	10 000,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		75 112			75 112
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	75 112	(75 112)		(157 621)	(157 621)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	86 112			(157 621)	(71 509)

Date de l'assemblée générale 09/02/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 86 112

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 86 112

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 (157 621)

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		100,00	100,0000	10 000,00

Effectif moyen

		30/09/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires		4	
	Employés		4	
	Ouvriers			
	TOTAL		8	