

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00014 Numéro SIREN : 799 437 702 Nom ou dénomination : HRC

Ce dépôt a été enregistré le 18/09/2023 sous le numéro de dépôt 13129



HRC

Société par actions simplifiée au capital de 2 500 000 euros

Siège social : 7 rue de Courson

91530 SAINT-MAURICE-MONTCOURONNE

799 437 702 RCS EVRY COURCOURONNES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2023

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

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à
- 247 872,45 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : - 247 872,45 euros

Existence d'un compte "autres réserves" d'un montant de 1 835 326,76 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 587 454,31 euros

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

Exercice clos le 31.12.2019 : 600 000 euros, soit 24 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 600 000 euros

Exercice clos le 31.12.2020 : 1 050 000 euros, soit 42 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 050 000 euros

Exercice clos le 31.12.2021 : 100 000 euros, soit 4 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000 euros

Certifié conforme
Le Président

Comptes annuels

Exercice d 01/01/2022 au 31/12/2022

SASU HRC

7 rue de Courson

91530 ST MAURICE MONTCOURONNE

chedevillegarich@gmail.com

APE : 6420Z

Siret : 79943770200019



EFICIO
Expertise Comptable
90 rue Pascal
77000 Vaux Le Pénil

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS	1
ANNEXES	6



Bilan Actif

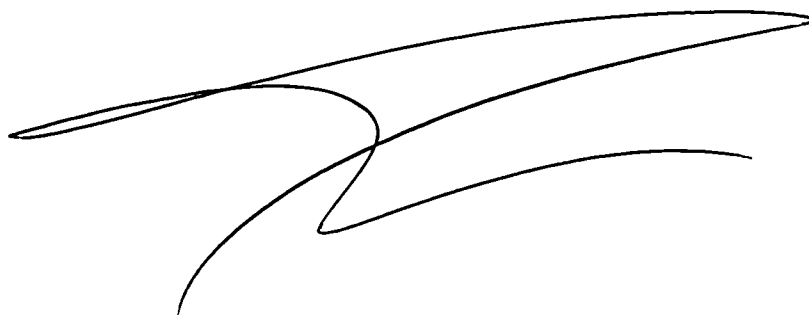
		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	6 600		6 600	600
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		6 600		6 600	600
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	619 682		619 682	222 017
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 223 316	294 732	2 928 584	2 108 551
	DISPONIBILITES	775 476		775 476	2 379 875
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	4 618 473	294 732	4 323 741	4 710 442
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 625 073	294 732	4 330 341	4 711 042

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

COMPTES ANNUELS



EFICIO

Expertise Comptable
90 rue Pascal
77000 Vaux Le Pénil

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 500 000	2 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	228 175	167 403
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	780 652	780 652
	Report à nouveau	1 054 675	
	Résultat de l'exercice	(247 872)	1 215 447
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	4 315 629	4 663 502
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total des autres fonds propres		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Provisions	Total des provisions		
DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 490	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	458	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 764	3 464
	Dettes fiscales et sociales	10 000	44 076
	DETTE DIVERSE		
DETTE (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
DETTE (1)	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	14 712	47 540
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		4 330 341	4 711 042
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(247 872,45)	1 215 447,38
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		14 712	47 540
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 490	
(3) Dont emprunts participatifs			



Compte de Résultat

1/2

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Exportation		
	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	50 000	50 000
	Montant net du chiffre d'affaires	50 000	50 000
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		2 179
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation (1)	50 000	2 179
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	11 939	28 920
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales du personnel		
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations		
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation (2)	11 939	28 920
	RESULTAT D'EXPLOITATION	38 061	(26 741)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	, 31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		38 061	(26 741)
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)	17 027	4 615
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	21 860	
	Différences positives de change	8 262	10 282
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	23 074	7 985
Total des produits financiers		70 223	22 881
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	263 605	52 986
	Intérêts et charges assimilées (4)	695	971
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	91 855	
Total des charges financières		356 156	53 958
RESULTAT FINANCIER		(285 934)	(31 077)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(247 872)	(57 818)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		3 818 562
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		3 818 562
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		2 500 000
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		2 500 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL			1 318 562
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			45 297
TOTAL DES PRODUITS		120 223	3 843 622
TOTAL DES CHARGES		368 095	2 628 175
RESULTAT DE L'EXERCICE		(247 872)	1 215 447

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXES

EFICIO

**Expertise Comptable
90 rue Pascal
77000 Vaux Le Pénil**



Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 330 341** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **120 223** euros et un total **charges** de **368 095** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-247 872** euros.

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

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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



Règles et Méthodes Comptables

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 égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Frais d'établissement

	31/12/2022	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Frais de recherche

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

Fonds commercial

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

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
Total immobilisations incorporelles					
Total immobilisations corporelles					
Total immobilisations financières	600		6 000		6 600
TOTAL	600		6 000		6 600

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles				
TOTAL				

Provisions

	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 31/12/2022
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation	52 986	263 605	21 860	294 732
TOTAL	52 986	263 605	21 860	294 732

Capital social

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début exercice		25 000,00	100,0000	2 500 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		25 000,00	100,0000	2 500 000,00

Créances

	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avances	619 682	619 682	
TOTAL	619 682	619 682	

Dettes

	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit	2 490	2 490		
Dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 764	1 764		
Dettes fiscales et sociales	10 000	10 000		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	458	458		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	14 712	14 712		

Plusieurs postes du Bilan

	31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Capital souscrit non appelé				
Bilan Actif				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

Rémunérations des Dirigeants

31/12/2022

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

	31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires			
Employés			
Ouvriers			
TOTAL			

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	50 000		50 000
TOTAL	50 000		50 000

HRC

Société par Actions Simplifiée au capital de 2 500 000 €

**Siège social : 7 rue Courson,
92530, Saint-Maurice-Montcouronne**

R.C.S. EVRY 799 437 702



* * * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

* * * *

A l'associé unique de la société HRC,

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 HRC relatifs à l'exercice de 12 mois 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, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de mon 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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du comité de direction les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

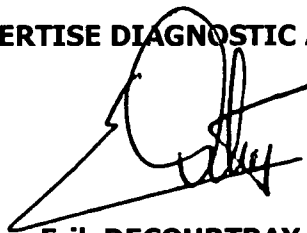
RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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.

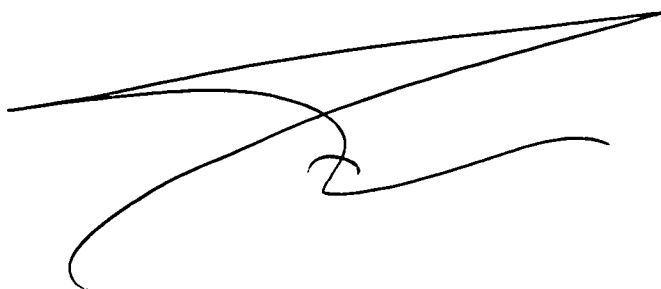
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Fait à Paris, le 15 juin 2023

EXPERTISE DIAGNOSTIC AUDIT



Erik DECOURTRAY
Commissaire aux comptes

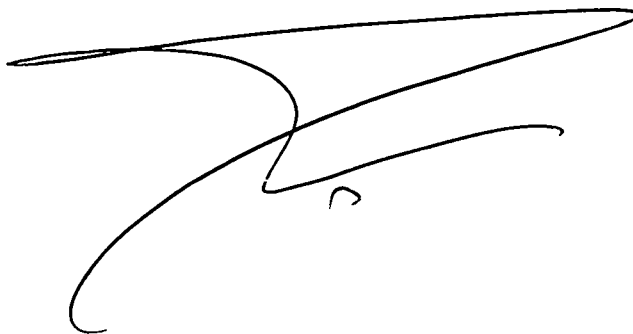


ANNEXE : DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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 l'association 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.
-

COMPTES ANNUELS





Bilan Actif

		31/12/2022		31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)			
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires			
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, mat. et outillage indus.			
	Autres immobilisations corporelles			
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations	6 600		6 600
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
TOTAL (II)		6 600		6 600
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés			
	Autres créances	619 682		619 682
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé			222 017
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 223 316	294 732	2 928 584
	DISPONIBILITES	775 476		775 476
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL (III)	4 618 473	294 732	4 323 741
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecarts de conversion actif (VI)			
	TOTAL ACTIF (I à VI)	4 625 073	294 732	4 330 341
				4 711 442

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

COMMISSAIRE AUX
COMPTES
Document
audité



Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 500 000	2 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	228 175	167 403
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	780 652	780 652
	Report à nouveau	1 054 675	
	Résultat de l'exercice	(247 872)	1 215 447
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	4 315 629	4 663 502
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total des autres fonds propres		
	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)	2 490	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	458	
DETTES (1)	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 764	3 464
	Dettes fiscales et sociales	10 000	44 076
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
DETTES (1)	Total des dettes	14 712	47 540
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		4 330 341	4 711 042
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(247 872,45)	1 215 447,38
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		14 712	47 540
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 490	
(3) Dont emprunts participatifs			

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document
audité



Compte de Résultat

1/2

		31/12/2022		31/12/2021
	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	50 000	50 000	
	Montant net du chiffre d'affaires	50 000	50 000	
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 179
	Autres produits			
Total des produits d'exploitation (1)			50 000	2 179
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		11 939	28 920
	Impôts, taxes et versements assimilés			
	Salaires et traitements			
	Charges sociales du personnel			
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			
Total des charges d'exploitation (2)			11 939	28 920
RESULTAT D'EXPLOITATION			38 061	(26 741)

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document
audité



Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		38 061	(26 741)
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)	17 027	4 615
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	21 860	
	Différences positives de change	8 262	10 282
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	23 074	7 985
Total des produits financiers		70 223	22 881
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	263 605	52 986
	Intérêts et charges assimilées (4)	695	971
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	91 855	
Total des charges financières		356 156	53 958
RESULTAT FINANCIER		(285 934)	(31 077)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(247 872)	(57 818)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		3 818 562
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		3 818 562
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		2 500 000
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		2 500 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL			1 318 562
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES			45 297
TOTAL DES PRODUITS		120 223	3 843 622
TOTAL DES CHARGES		368 095	2 628 175
RESULTAT DE L'EXERCICE		(247 872)	1 215 447

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

COMMISSAIRE AUX COMPTES
 Document
 audité

ANNEXES



Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 330 341** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **120 223** euros et un total **charges** de **368 095** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-247 872** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

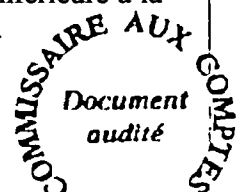
Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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





Règles et Méthodes Comptables

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 égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.



Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations	Diminutions			
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	600		6 000			6 600
TOTAL	600		6 000			6 600

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles				
TOTAL				

Provisions

	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 31/12/2022
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation	52 986	263 605	21 860	294 732
TOTAL	52 986	263 605	21 860	294 732

Capital social

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début exercice		25 000,00	100,0000	2 500 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		25 000,00	100,0000	2 500 000,00



Créances

	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avances	619 682	619 682	
TOTAL	619 682	619 682	

Dettes

	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit	2 490	2 490		
Dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 764	1 764		
Dettes fiscales et sociales	10 000	10 000		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	458	458		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	14 712	14 712		

Plusieurs postes du Bilan

	31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document
audité