

RCS : ARRAS Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00619 Numéro SIREN : 820 444 693 Nom ou dénomination : CLETY

Ce dépôt a été enregistré le 05/09/2023 sous le numéro de dépôt 6811

①

BILAN — ACTIF

- 5 SEP. 2023 DGFIP N° 2050-SD 2023

Désignation de l'entreprise : <u>EURL CLETY</u>		DE COMMERCE D'ARRAS		1 2		
Adresse de l'entreprise <u>190 Rue de la Planche des Vaches</u>		<u>62400 LOCON</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>1 2 </u>		
Numéro SIRET * <u>8 2 0 4 4 4 6 9 3 0 0 0 1 5</u>				Néant ☐ *		
				Exercice N clos le, <u>3 1 0 1 2 0 2 3 </u>		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		
				Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
		Frais de développement *	CX		CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG	
		Fonds commercial (1)	AH		AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	20 000	AO	20 000
		Constructions	AP	197 000	AQ	4 625
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	14 910	AU	249
		Immobilisations en cours	AV		AW	
		Avances et acomptes	AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU	105 000	CV	105 000
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
Autres titres immobilisés		BD		BE		
Prêts		BF		BG		
Autres immobilisations financières *		BH		BI		
TOTAL (II)		BJ	336 910	BK	4 874	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT		BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	6 000	BY	6 000
		Autres créances (3)	BZ	74 681	CA	74 681
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE
	Disponibilités		CF	31 731	CG	31 731
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	179	CI	179
TOTAL (III)		CJ	112 591	CK	112 591	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW				
Primes de remboursement des obligations (V)		CM				
Écarts de conversion actif * (VI)		CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	449 501	1A	4 874	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		(3) Part à plus d'un an : CR		
Immobilisations :		Créances :				

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2023

Désignation de l'entreprise		EURL CLETY		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :..... 271 000...)	DA	271 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	27 100		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/>)	DG	16 949		
	Report à nouveau	DH	(109 666)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 682		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	208 065	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	210 449		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)	DV	9 884		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 348		
	Dettes fiscales et sociales	DY	11 682		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	1 200		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	236 563		
	Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	444 628		
RENNVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
		(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	42 793		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

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

DGFIP N° 2052-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise :		EURL CLETY				Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	<div> <div>biens *</div> <div>services *</div> </div>	FD		FE		FF	
			FG	163 550	FH		FI	163 550
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	163 550	FK		FL	163 550	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP			
	Autres produits (1) (11)				FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	163 550
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	17 059
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	10 075
	Salaires et traitements *						FY	88 490
	Charges sociales (10)						FZ	41 292
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	4 874
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	14
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	161 804	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 746	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	2 099
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	2 099
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	1 163
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	1 163
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	936	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 682	

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

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		EURL CLETY		Néant ☐ *				
				Exercice N				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE				
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH				
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ				
Impôts sur les bénéfices *				HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	165 649			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	162 967			
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	2 682			
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP			
			- Crédit-bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	28 686		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	12 606	obligatoires	A9	28 686
		Dont cotisations facultatives Madelin	A7	12 606	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N			
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs			

SARL "CLETY"

Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle au capital de 271 000 euros

Siège social : 190 rue de la planche des vaches – 62400 LOCON

R.C.S. ARRAS B 820 444 693

SIRET 820 444 693 00015

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DES DECISIONS PRISES PAR L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 31 JUILLET 2023**

Exercice clos le 31 JANVIER 2023

TROISIEME DECISION

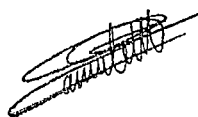
L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 janvier 2023, soit 2 681, 81 euros, à l'apurement partiel du compte Report à Nouveau.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'associé unique rappelle l'absence de distribution de dividendes aux parts depuis la constitution de la société.

Pour copie certifiée conforme.

Le Gérant,

M. Samuel CLETY



Catelys

Expertise comptable
et commissariat aux comptes

E.U.R.L. CLETY

Société à Responsabilité Limitée

au Capital de 271 000 euros

Siège Social : 190 RUE DE LA PLANCHE DES VACHES

62400 LOCON

RCS ARRAS 820 444 693

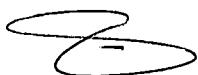
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE clos le 31 janvier 2023

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Le service juridique

le 31/01/23



Catelys est une marque de la société de SCEC • Cabinet J. Catel

115-117, rue Nationale • 59000 Lille • Tél. 03 20 14 55 20 • Email : contact@catelys.fr

**S.A.S. au capital de 115 900 Euros inscrite au tableau de l'ordre de la région de Lille
Commissaire aux comptes membre de la compagnie régionale des Hauts de France • R.C.S Lille 6.458 500 857 • NAF 6920Z**

Catelys

Expertise comptable
et commissariat aux comptes

E.U.R.L. CLETY
Société à Responsabilité Limitée
au Capital de 271 000 euros
Siège Social : 190 RUE DE LA PLANCHE DES VACHES
62400 LOCON
RCS ARRAS 820 444 693

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE clos le 31 janvier 2023

A l'associé unique de la société **CLETY**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **EURL CLETY** relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2023, 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 la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce. 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 cette norme sont indiquées en annexe « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Catelys

Expertise comptable
et commissariat aux comptes

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} février 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.

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, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce.

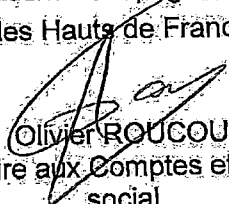
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé.

Fait à LILLE, le 13 juillet 2023

Pour CATELYS

la S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL

Membres de la Compagnie Régionale
des Hauts de France


Olivier ROUCOU

Commissaire aux Comptes et Mandataire
social

Annexe :

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce, 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

Catelys

Expertise comptable
et commissariat aux comptes

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.

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	20 000		20 000	4,50		
Constructions	197 000	4 625	192 375	43,27		
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	14 910	249	14 662	3,30		
Immobilisations en cours					173 760	42,34
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	105 000		105 000	23,62	105 000	25,58
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	336 910	4 874	332 037	74,68	278 760	67,92
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	6 000		6 000	1,35		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	177		177	0,04		
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 452		1 452	0,33	596	0,15
. Autres	73 052		73 052	16,43	90 931	22,16
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	31 731		31 731	7,14	40 112	9,77
Charges constatées d'avance	179		179	0,04		
TOTAL (II)	112 591		112 591	25,32	131 639	32,08
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	449 501	4 874	444 628	100,00	410 400	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	271 000	271 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	60,95	66,03
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	27 100	27 100
Réserves statutaires ou contractuelles	6,09	6,60
Réserves réglementées		
Autres réserves	16 949	16 949
Report à nouveau	3,81	4,13
	-109 666	-126 295
	-24,65	-30,76
Résultat de l'exercice	2 682	16 628
	0,60	4,05
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	208 065	205 383
	46,80	50,04
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	210 449	170 424
. Découverts, concours bancaires	47,33	41,53
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	9 884	9 884
. Associés	2,22	2,41
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 348	3 000
Dettes fiscales et sociales	0,75	0,73
. Personnel		
. Organismes sociaux	8 982	19 478
. Etat, impôts sur les bénéfices	2,02	4,75
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 700	2 230
. Etat, obligations cautionnées	0,61	0,54
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 200	
Instruments financiers à terme	0,27	
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	236 563	205 016
	53,20	49,96
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	444 628	410 400
	100,00	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	163 550		163 550	100,00	162 000	100,00	1 550	0,96	
Chiffres d'Affaires Nets	163 550		163 550	100,00	162 000	100,00	1 550	0,96	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits			0	0,00	224	0,14	-224	-100,00	
Total des produits d'exploitation (I)			163 550	100,00	162 224	100,14	1 326	0,82	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			17 059	10,43	8 312	5,13	8 747	105,23	
Impôts, taxes et versements assimilés			10 075	6,16	10 165	6,27	-90	-0,88	
Salaires et traitements			88 490	54,11	88 189	54,44	301	0,34	
Charges sociales			41 292	25,25	38 822	23,96	2 470	6,36	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 874	2,98			4 874	N/S	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			14	0,01	2	0,00	12	600,00	
Total des charges d'exploitation (II)			161 804	98,93	145 489	89,81	16 315	11,21	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 746	1,07	16 735	10,33	-14 989	-89,56	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			2 099	1,28	606	0,37	1 493	246,37	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			2 099	1,28	606	0,37	1 493	246,37	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			1 163	0,71	713	0,44	450	63,11	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			1 163	0,71	713	0,44	450	63,11	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			936	0,57	-107	-0,06	1 043	974,77	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			2 682	1,64	16 628	10,26	-13 946	-83,86	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	165 649	101,28	162 830	100,51	2 819	1,73
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	162 967	99,64	146 202	90,25	16 765	11,47
RÉSULTAT NET	2 682	1,64	16 628	10,26	-13 946	-83,86
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total est de 444 627,85 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 2 681,81 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	20 à 30ans
Agencement des constructions	15 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Sur l'exercice clôt au 31-01-2023 a été livré et mis en location meublée un bien immobilier acquis en VEFA.

La société a souscrit un emprunt bancaire pour cette acquisition immobilière.

Nous avons opté pour la méthode de décomposition pour cet investissement, c'est à dire que l'amortissement est calculé selon un mode linéaire chaque année et par composants. Nous décomposons la valeur du bien et la répartissons sur plusieurs éléments (composants) comme le terrain, le gros oeuvre, les aménagements intérieurs&

Voici les durées d'amortissement appliquées en fonction des composants :

Terrain = non amortissable

Gros Suvre = 30 ans

Couverture = 20 ans

plomberie / électricité = 15 ans

Agencement intérieur = 15 ans

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			20 000
Constructions sur sol propre			197 000
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			14 910
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	173 760		
Avances et acomptes			
TOTAL	173 760		231 910
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	105 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	105 000		
TOTAL GENERAL	278 760		231 910

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			20 000	20 000
Constructions sur sol propre			197 000	197 000
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			14 910	14 910
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	173 760			
Avances et acomptes				
TOTAL	173 760		231 910	231 910
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			105 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			105 000	
TOTAL GENERAL	173 760		336 910	231 910

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre		4 625		4 625
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers		249		249
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		4 874		4 874
TOTAL GENERAL		4 874		4 874

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	4 625				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	249				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	4 874				
TOTAL GENERAL	4 874				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 000	6 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	1 452	1 452	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	72 432	72 432	
Débiteurs divers	797	797	
Charges constatées d'avance	179	179	
TOTAL GENERAL	80 860	80 860	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	210 449	16 679	62 926	130 844
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 348	3 348		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 982	8 982		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	2 700	2 700		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	9 884	9 884		
Autres dettes	1 200	1 200		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	236 563	42 793	62 926	130 844
Emprunts souscrits en cours d'exercice	48 391			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 367			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX

NEANT

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 140
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	3 140

8.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	179	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	179	

Commentaires:

8.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	100	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	100	100,00

Commentaires:

8.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	163 550
TOTAL	163 550

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Répartition par marché géographique	Montant
France	163 550
Etranger	
TOTAL	163 550

8.5 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	2 682	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	2 682	

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS**

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	88 490

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/01/2023 12 mois	31/01/2022 12 mois	31/01/2021 12 mois	31/01/2020 12 mois	31/01/2019 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	271 000	271 000	271 000	271 000	271 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	163 550	162 000	161 400	159 600	159 600
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	7 555	16 628	-70 802	6 362	-61 761
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	7 555	16 628	-70 802	6 362	-61 761
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	2 682	16 628	-70 896	6 362	-61 761
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	129 782	127 011	124 737	126 136	127 236

Observations complémentaires