

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises				158	-100
Production vendue biens					
Production vendue services	3 880 370		3 880 370	3 766 109	3,03
Chiffres d'affaires Nets	3 880 370		3 880 370	3 766 267	3,03
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			1 029	40 792	-97,48
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			361 421	335 621	7,69
Autres produits			28 082	4	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			4 270 903	4 142 684	3,10
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			1 401 631	1 335 448	4,96
Impôts, taxes et versements assimilés			109 034	162 079	-32,73
Salaires et traitements			1 872 891	1 720 775	8,84
Charges sociales			659 920	564 992	16,80
Dotations aux amortissements sur immobilisations			169 593	125 211	35,45
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			13 968	1 199	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			4 227 037	3 909 703	8,12
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			43 866	232 981	-81,17
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			662	662	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			662	662	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			20 508	23 427	-12,46
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			20 508	23 427	-12,46
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-19 846	-23 427	15,29
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			24 020	209 554	-88,54

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
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)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 271 565	4 142 684	128 881	3,11
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	4 247 545	3 933 130	314 415	7,99
RESULTAT NET	24 020	209 554	- 185 534	-88,54
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

RESIDENCE MANON

Sommaire

Bilan	1
ACTIF	1
<i>Actif immobilisé</i>	<i>1</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>1</i>
PASSIF	2
<i>Capitaux Propres</i>	<i>2</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>2</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>2</i>
Compte de résultat	3
Annexes	5



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	9 600	8 640	960	2 880	- 1 920
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	12 170	12 170		455	- 455
Fonds commercial	5 851 759		5 851 759	5 851 759	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	37 300		37 300	37 300	
Constructions	363 700	216 103	147 597	193 060	- 45 463
Installations techniques, matériel et outillage industriels	163 581	25 457	138 124	11 546	126 578
Autres immobilisations corporelles	714 209	330 868	383 341	242 998	140 343
Immobilisations en cours	17 212		17 212	365 449	- 348 237
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	20 197		20 197	12 322	7 875
Autres immobilisations financières				142 000	- 142 000
TOTAL (I)	7 189 727	593 237	6 596 491	6 859 768	- 263 277
Actif circulant					
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	2 186		2 186	52 840	- 50 654
Clients et comptes rattachés	116 216	41 366	74 851	70 383	4 468
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	193 974		193 974	88 147	105 827
. Personnel	13 789		13 789	11 010	2 779
. Organismes sociaux	30 479		30 479	20 076	10 403
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	75 031		75 031	91 622	- 16 591
. Autres	29 760		29 760	7 091	22 669
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	501 504		501 504	587 245	- 85 741
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	1 713		1 713	9 482	- 7 769
TOTAL (II)	964 652	41 366	923 286	937 895	- 14 609
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	8 154 379	634 602	7 519 777	7 797 664	- 277 887

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000 100)	5 000 100	5 000 100	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-437 115	-646 669	209 554
Résultat de l'exercice	24 020	209 554	- 185 534
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	4 587 005	4 562 985	24 020
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	1 662 011	2 030 273	- 368 262
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	207 336	178 236	29 100
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	266 672	321 811	- 55 139
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	256 865	233 923	22 942
. Organismes sociaux	332 135	313 862	18 273
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 684	16 159	3 525
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	100 953	72 042	28 911
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 120	15 120	
Autres dettes	71 997	53 253	18 744
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 932 772	3 234 679	- 301 907
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	7 519 777	7 797 664	- 277 887

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 7 519 776,62 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 24 019,71 E, présenté sous forme de liste.

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

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 01/01/2021 au 31/12/2021.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

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

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

Informations et commentaires sur :

- Frais d'établissement
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Parts bénéficiaires
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes 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:

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Après deux exercices en période COVID l'activité d'accueil de personnes âgées s'est poursuivie. Aucun impact financier de nature à compromettre la continuité d'exploitation de la société n'a été identifié

CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires comprend essentiellement des prestations de services et de conseils à destination d'Ehpad, établissements pour personnes âgées dépendantes. Les produits sont constatés au fur et à mesure de la réalisation des prestations.

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 :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 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

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.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	9 600		
Autres immobilisations incorporelles	5 863 929		
Terrains	37 300		
Constructions sur sol propre	363 700		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	19 795		143 786
Autres installations, agencements, aménagements	283 366		30 797
Matériel de transport	2 004		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	183 948		214 094
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	365 449		1 875
Avances et acomptes			
TOTAL	1 255 562		390 552
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	154 322		662
TOTAL	154 322		662
TOTAL GENERAL	7 283 412		391 214

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			9 600	
Autres immobilisations incorporelles			5 863 929	
Terrains			37 300	
Constructions sur sol propre			363 700	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			163 581	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			314 163	
Autres installations, agencements, aménagements			2 004	
Matériel de transport			398 042	
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers			17 212	
Immobilisations corporelles en cours	350 112			
Avances et acomptes				
TOTAL	350 112		1 296 001	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		134 787	20 197	
TOTAL		134 787	20 197	
TOTAL GENERAL	350 112	134 787	7 189 727	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	6 720	1 920		8 640
Autres immobilisations incorporelles	11 715	455		12 170
Terrains				
Constructions sur sol propre	170 640	45 463		216 103
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	8 249	17 208		25 457
Installations générales, agencements divers	80 634	59 249		139 883
Matériel de transport	2 004			2 004
Matériel de bureau, informatique, mobilier	143 682	45 299		188 981
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	405 209	167 218		572 427
TOTAL GENERAL	423 644	169 593		593 237

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	1 920				
Autres immobilisations incorporelles	455				
Terrains					
Constructions sur sol propre	45 463				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 208				
Installations générales, agencements divers	59 249				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	45 299				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	167 218				
TOTAL GENERAL	169 593				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	41 366			41 366
TOTAL Dépréciations	41 366			41 366
TOTAL GENERAL	41 366			41 366
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	20 197		20 197
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	41 881	41 881	
Autres créances clients	74 335	74 335	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13 789	13 789	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	30 479	30 479	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	75 031	75 031	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	1 278	1 278	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	222 456	222 456	
Charges constatées d'avance	1 713	1 713	
TOTAL GENERAL	481 159	460 962	20 197
Montant des prêts accordés dans l'exercice	7 875		
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 établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	1 662 011	531 294	1 130 716	
Emprunts et dettes financières divers	207 336	207 336		
Fournisseurs et comptes rattachés	266 672	266 672		
Personnel et comptes rattachés	256 865	256 865		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	332 135	332 135		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	19 684	19 684		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	100 953	100 953		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 120	15 120		
Groupe et associés				
Autres dettes	71 997	71 997		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 932 772	1 802 056	1 130 716	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	368 262			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux d'amortissement
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital	9 600	
TOTAL	9 600	

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	21 832
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	21 832

Charges à payer et avoirs à établir

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	302
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	124 263
Dettes fiscales et sociales	333 260
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	457 825

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 713	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 713	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 000 100	1,00€
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	5 000 100	1,00€

Commentaires :

Le capital social n'a pas évolué durant l'exercice « 31/12/2022 ».

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	3 880 370
TOTAL	3 880 370

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	3 880 370
TOTAL	3 880 370

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	24 020	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	24 020	

Commentaires :

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	5 500

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	11	
Employés	44	
Ouvriers		
TOTAL	59	

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	5 000 100	5 000 100	5 000 100	5 000 100	5 000 100
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	3 880 370	3 766 267	3 585 542	3 480 166	2 852 664
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	193 612	334 765	276 372	-29 372	-270 432
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	193 612	334 765	276 372	-29 372	-270 432
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	24 020	209 554	136 962	-155 573	-344 621
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	1 872 891	1 720 775	1 638 097	1 575 776	1 222 311
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	659 920	564 992	453 763	513 471	378 656

Résidence Manon

Société par actions simplifiée au capital social de 5.000.100 euros
Siège social : 44 rue Cambronne - 75015 Paris
830 140 562 RCS Paris

(la « **Société** »)

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME PAR LE PRESIDENT PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE EN DATE DU 31 JUILLET 2023

Le 31 juillet 2023,

Les Associés de la Société se sont réunis en assemblée générale ordinaire (l'« **Assemblée** »), au siège social de la Société, sur convocation du président de la Société, Philogeris Investissements et Conseils (le « **Président** »), faite conformément aux statuts :

- **123 CLUB PME MANON**, titulaire de 5.000.075 actions
- **PHILOGERIS INVESTISSEMENTS ET CONSEILS**, titulaire de 25 actions

Conformément aux statuts de la Société, l'Assemblée est présidée par le Président (le « **Président de Séance** »).

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé en entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire.

Le Cabinet Ancette et Associés, Commissaire aux comptes de la Société, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

Le Président de Séance dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- Le rapport de gestion du Président ;
- Le rapport général du Commissaire aux comptes ;
- Le texte des projets de résolutions.

Le Président de Séance déclare que les documents et renseignements prescrits par la réglementation en vigueur ont été tenus à la disposition des Associés de la Société, au siège social, dans les conditions et délais fixés par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président de Séance rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

1. Approbation des comptes annuels et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et du rapport qui les concerne et quitus à donner au Président ;
 2. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- (...)

5. Pouvoir pour l'accomplissement des formalités.

(...)

PREMIÈRE RESOLUTION

(Approbation des comptes annuels et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et du rapport qui les concerne et quitus à donner au Président)

L'Assemblée, après avoir pris connaissance du rapport de gestion et du rapport du commissaire aux comptes,

Approuve les comptes annuels de l'exercice clos, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe pour l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils lui ont été présentés, et qui font apparaître un résultat net positif d'un montant de 24.020 euros,

Approuve également les opérations traduites dans ces comptes et/ou résumées dans le rapport de gestion, et

Donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exercice de son mandat et de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIÈME RESEOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022)

L'Assemblée, conformément à la proposition du Président,

Décide d'affecter le résultat de l'exercice au compte report à nouveau, soit le bénéfice de 24.020 euros, afin de le porter d'un solde négatif de (437.115) euros à un solde également négatif de (413.095) euros,

Constate, que s'agissant du troisième exercice, aucune distribution de dividendes n'est intervenue au cours des deux exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

(...)

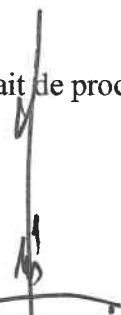
CINQUIÈME RESOLUTION

(Pouvoir pour l'accomplissement des formalités)

L'Assemblée donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent extrait de procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président.



Le Président

Philogeris Investissements et Conseils
Représenté par Monsieur Yann Reboulleau

CABINET ANCETTE & ASSOCIES

SOCIETE D'EXPERTISE - COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE
DE LA REGION DE LYON
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE LYON

24, RUE EDOUARD AYNARD
69100 VILLEURBANNE



04 78 54 92 75

Fax

04 72 12 10 00



RESIDENCE MANON

SAS au capital de 5 000 100 euros
Siège social : 3-5 Villa des Entrepreneurs
75015 PARIS
830 140 562 RCS PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée générale de la société RESIDENCE MANON,

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 RESIDENCE MANON relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Jerre-Jérôme ANCETTE
MSTCF LYON
Expert Comptable Diplômé
Commissaire aux Comptes

Jérôme PLOQUIN
Expert Comptable Diplômé
Commissaire 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 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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.

Principes comptables

Nous avons analysé les principes comptables auxquels votre société fait référence pour l'établissement de ses comptes annuels. Ces principes nous paraissent conformes à la réglementation en vigueur et sont correctement décrits dans l'annexe.

Estimations comptables

L'établissement des comptes annuels n'a fait appel à aucune estimation comptable significative.

Présentation d'ensemble des comptes

Nous estimons que la présentation d'ensemble des comptes, dans ses aspects significatifs, est conforme à la réglementation en vigueur.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes annexes et nous nous sommes assurés de leurs correctes applications.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Villeurbanne, le 19 juillet 2023

Pierre-Jérôme ANCETTE
Commissaire aux comptes

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	9 600	8 640	960	2 880	- 1 920
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	12 170	12 170		455	- 455
Fonds commercial	5 851 759		5 851 759	5 851 759	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	37 300		37 300	37 300	
Constructions	363 700	216 103	147 597	193 060	- 45 463
Installations techniques, matériel et outillage industriels	163 581	25 457	138 124	11 546	126 578
Autres immobilisations corporelles	714 209	330 868	383 341	242 998	140 343
Immobilisations en cours	17 212		17 212	365 449	- 348 237
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	20 197		20 197	12 322	7 875
Autres immobilisations financières				142 000	- 142 000
TOTAL (I)	7 189 727	593 237	6 596 491	6 859 768	- 263 277
Actif circulant					
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	2 186		2 186	52 840	- 50 654
Clients et comptes rattachés	116 216	41 366	74 851	70 383	4 468
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	193 974		193 974	88 147	105 827
. Personnel	13 789		13 789	11 010	2 779
. Organismes sociaux	30 479		30 479	20 076	10 403
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	75 031		75 031	91 622	- 16 591
. Autres	29 760		29 760	7 091	22 669
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	501 504		501 504	587 245	- 85 741
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	1 713		1 713	9 482	- 7 769
TOTAL (II)	964 652	41 366	923 286	937 895	- 14 609
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)	8 154 379	634 602	7 519 777	7 797 664	277 887

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000 100)	5 000 100	5 000 100	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-437 115	-646 669	209 554
Résultat de l'exercice	24 020	209 554	- 185 534
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	4 587 005	4 562 985	24 020
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	1 662 011	2 030 273	- 368 262
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	207 336	178 236	29 100
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	266 672	321 811	- 55 139
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	256 865	233 923	22 942
. Organismes sociaux	332 135	313 862	18 273
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 684	16 159	3 525
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	100 953	72 042	28 911
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 120	15 120	
Autres dettes	71 997	53 253	18 744
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 932 772	3 234 679	- 301 907
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	7 519 777	7 797 664	- 277 887

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises				158	- 158	-100
Production vendue biens						
Production vendue services	3 880 370		3 880 370	3 766 109	114 261	3,03
Chiffres d'affaires Nets	3 880 370		3 880 370	3 766 267	114 103	3,03
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation		1 029	40 792	- 39 763	-97,48	
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges		361 421	335 621	25 800	7,69	
Autres produits		28 082	4	28 078	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)		4 270 903	4 142 684	128 219	3,10	
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		1 401 631	1 335 448	66 183	4,96	
Impôts, taxes et versements assimilés		109 034	162 079	- 53 045	-32,73	
Salaires et traitements		1 872 891	1 720 775	152 116	8,84	
Charges sociales		659 920	564 992	94 928	16,80	
Dotations aux amortissements sur immobilisations		169 593	125 211	44 382	35,45	
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges		13 968	1 199	12 769	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)		4 227 037	3 909 703	317 334	8,12	
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)		43 866	232 981	- 189 115	-81,17	
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		662		662	N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)		662		662	N/S	
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées		20 508	23 427	- 2 919	-12,46	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)		20 508	23 427	- 2 919	-12,46	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		-19 846	-23 427	3 581	15,29	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)		24 020	209 554	- 185 534	-88,54	

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
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)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 271 565	4 142 684	128 881	3,11
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	4 247 545	3 933 130	314 415	7,99
RESULTAT NET	24 020	209 554	- 185 534	-88,54
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 7 519 776,62 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 24 019,71 E, présenté sous forme de liste.

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

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 01/01/2021 au 31/12/2021..

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

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

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

Informations et commentaires sur :

- Frais d'établissement
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Parts bénéficiaires
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes 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:

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Après deux exercices en période COVID l'activité d'accueil de personnes âgées s'est poursuivie. Aucun impact financier de nature à compromettre la continuité d'exploitation de la société n'a été identifié

CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires comprend essentiellement des prestations de services et de conseils à destination d'Ehpad, établissements pour personnes âgées dépendantes. Les produits sont constatés au fur et à mesure de la réalisation des prestations.

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 :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 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

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.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	9 600		
Autres immobilisations incorporelles	5 863 929		
Terrains	37 300		
Constructions sur sol propre	363 700		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	19 795		143 786
Autres installations, agencements, aménagements	283 366		30 797
Matériel de transport	2 004		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	183 948		214 094
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	365 449		1 875
Avances et acomptes			
TOTAL	1 255 562		390 552
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	154 322		662
TOTAL	154 322		662
TOTAL GENERAL	7 283 412		391 214

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			9 600	
Autres immobilisations incorporelles			5 863 929	
Terrains			37 300	
Constructions sur sol propre			363 700	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			163 581	
Autres installations, agencements, aménagements			314 163	
Matériel de transport			2 004	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			398 042	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	350 112		17 212	
Avances et acomptes				
TOTAL	350 112		1 296 001	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		134 787	20 197	
TOTAL		134 787	20 197	
TOTAL GENERAL	350 112	134 787	7 189 727	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	6 720	1 920		8 640
Autres immobilisations incorporelles	11 715	455		12 170
Terrains				
Constructions sur sol propre	170 640	45 463		216 103
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	8 249	17 208		25 457
Installations générales, agencements divers	80 634	59 249		139 883
Matériel de transport	2 004			2 004
Matériel de bureau, informatique, mobilier	143 682	45 299		188 981
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	405 209	167 218		572 427
TOTAL GENERAL	423 644	169 593		593 237

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	1 920				
Autres immobilisations incorporelles	455				
Terrains					
Constructions sur sol propre	45 463				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 208				
Installations générales, agencements divers	59 249				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	45 299				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	167 218				
TOTAL GENERAL	169 593				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	41 366			41 366
TOTAL Dépréciations	41 366			41 366
TOTAL GENERAL	41 366			41 366
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	20 197		20 197
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	41 881	41 881	
Autres créances clients	74 335	74 335	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13 789	13 789	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	30 479	30 479	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	75 031	75 031	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	1 278	1 278	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	222 456	222 456	
Charges constatées d'avance	1 713	1 713	
TOTAL GENERAL	481 159	460 962	20 197
Montant des prêts accordés dans l'exercice	7 875		
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 établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	1 862 011	531 294	1 130 716	
Emprunts et dettes financières divers	207 336	207 336		
Fournisseurs et comptes rattachés	266 672	266 672		
Personnel et comptes rattachés	256 865	256 865		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	332 135	332 135		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	19 684	19 684		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	100 953	100 953		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 120	15 120		
Groupe et associés				
Autres dettes	71 997	71 997		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 932 772	1 802 056	1 130 716	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	368 262			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux d'amortissement
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital	9 600	
TOTAL	9 600	

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	21 832
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	21 832

Charges à payer et avoirs à établir

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	302
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	124 263
Dettes fiscales et sociales	333 260
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	457 825

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 713	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 713	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 000 100	1,00€
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	5 000 100	1,00€

Commentaires :

Le capital social n'a pas évolué durant l'exercice « 31/12/2022 ».

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	3 880 370
TOTAL	3 880 370

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	3 880 370
TOTAL	3 880 370

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	24 020	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	24 020	

Commentaires :

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	5 500

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	11	
Employés	44	
Ouvriers		
TOTAL	59	

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	5 000 100	5 000 100	5 000 100	5 000 100	5 000 100
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	3 880 370	3 766 267	3 585 542	3 480 166	2 852 664
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	193 612	334 765	276 372	-29 372	-270 432
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	193 612	334 765	276 372	-29 372	-270 432
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	24 020	209 554	136 962	-155 573	-344 621
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	1 872 891	1 720 775	1 638 097	1 575 776	1 222 311
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	659 920	564 992	453 763	513 471	378 656