

COMPTES ANNUELS

- Bilan
- Compte Résultat
- Annexe

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	220 742,26	162 798,78	57 943,48	60 453,41
	Fonds commercial (1)	341 008,65	102 300,00	238 708,65	238 708,65
	Autres immobilisations incorporelles	5 481,90		5 481,90	5 481,90
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	19 750,00		19 750,00	19 750,00
	Constructions	226 451,61	35 034,12	191 417,49	199 107,27
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	26 271,16	24 614,47	1 656,69	1 293,83
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		839 705,58	324 747,37	514 958,21	524 795,06
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	25 584,97		25 584,97	10 272,06	
Autres créances	3 418,24		3 418,24	2 997,01	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	972,79	627,94	344,85	360,00	
DISPONIBILITES	46 073,16		46 073,16	115 773,50	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	4,79		4,79	27,42
	TOTAL (III)	76 053,95	627,94	75 426,01	129 429,99
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		915 759,53	325 375,31	590 384,22	654 225,05

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	652 400,00	652 400,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation	21 334,29	21 334,29
	RESERVES		
	Réserve légale	56 250,00	56 250,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(396 417,63)	(396 859,98)
	Résultat de l'exercice	(24 926,16)	442,35
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	308 640,50	333 566,66
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	146 265,47	163 882,98
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 723,11	19 622,95
	Dettes fiscales et sociales	13 019,43	21 599,74
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	540,00		
Produits constatés d'avance (1)	104 195,71	115 552,72	
	Total des dettes	281 743,72	320 658,39
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	590 384,22	654 225,05
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(24 926,16)	442,35
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	153 347,34	174 444,46
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

				31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	193 255,83		193 255,83	212 148,47
	Montant net du chiffre d'affaires	193 255,83		193 255,83	212 148,47
	Production stockée				
	Production immobilisée				9 136,50
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			336,53	14,89
	Total des produits d'exploitation (1)				193 592,36
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			88 623,88	88 575,84
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 160,67	2 948,10
	Salaires et traitements			81 726,58	80 388,99
	Charges sociales du personnel			32 079,72	36 675,40
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			10 761,02	10 074,40
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			3,93	145,17	
Total des charges d'exploitation (2)				216 355,80	218 807,90
RESULTAT D'EXPLOITATION				(22 763,44)	2 491,96

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(22 763,44)	2 491,96
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		60,00 669,53
	Total des produits financiers		729,53
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	15,15 2 147,57	2 876,14
	Total des charges financières	2 162,72	2 876,14
RESULTAT FINANCIER		(2 162,72)	(2 146,61)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(24 926,16)	345,35
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		(97,00)
	Total des charges exceptionnelles		(97,00)
RESULTAT EXCEPTIONNEL			97,00
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		193 592,36	222 029,39
TOTAL DES CHARGES		218 518,52	221 587,04
RESULTAT DE L'EXERCICE		(24 926,16)	442,35

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **590 384** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **193 592** euros et un total **charges** de **218 519** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-24 926** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les capitaux propres étant devenus inférieurs à la moitié du capital social, l'assemblée générale sera appelée à se prononcer sur la dissolution anticipée ou la continuation de la société.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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