RCS : EVREUX
Code greffe : 2702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00037
Numéro SIREN : 383 355 112
Nom ou dénomination : TOUTPACK

Ce dépôt a été enregistré le 27/02/2024 sous le numéro de dépôt 1208

DEPOSE AU TRIBUNAL
23 FEV. 2024
DE COMMERCE d'EVREUX

COMPTES ANNUELS

TOUTPACK

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Bilan au 31/12/2022

1 rue Antoine Laurent de Lavoisier

27940 LE VAL D'HAZEY

SIRET : 38335511200020

NAF : 8292Z

certifiés conforme

Sommaire

Bilan

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	64 108	58 272	5 837	16 488
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	526 023	342 755	183 268	95 890
Autres immobilisations corporelles	306 270	164 865	141 405	79 195
Immobilisations en cours				29 655
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	54 646		54 646	53 800
ACTIF IMMOBILISÉ	951 047	565 892	385 155	275 028
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	17 566		17 566	37 813
En-cours de production : - De biens				
- De services	22 731		22 731	9 900
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	747 435		747 435	628 737
Autres	117 998		117 998	28 778
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	200 000		200 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**489 533**		**489 533**	**1 298 783**
Charges constatées d'avance	**14 578**		**14 578**	**16 550**
ACTIF CIRCULANT	1 609 840		1 609 840	2 020 560
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	2 560 887	565 892	1 994 996	2 295 588

Bilan Passif

Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	150 000	150 000	150 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		15 000	15 000
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		793 055	1 122 713
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**275 642**	**420 342**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	1 233 697	1 708 055
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		1 168	967
	- Financières diverses		48	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			30 000	30 000
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		471 714	207 238
	- Fiscales et sociales		258 368	349 328
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
		EMPRUNTS ET DETTES	761 298	587 533
Écarts de conversion passif				
		TOTAL PASSIF	1 994 996	2 295 588

Compte de résultat

Compte de résultat

Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue :	- De biens			
	- De services	3 851 378	3 851 378	3 511 484
	Chiffre d'affaires net	3 851 378	3 851 378	3 511 484
Production :	- Stockée		12 831	-21 597
	- Immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			2 194	4 080
Autres produits			12	97
		PRODUITS D'EXPLOITATION	3 866 414	3 494 064
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				2 813
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			119 560	143 255
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			20 247	-4 993
Autres achats et charges externes *			2 391 392	1 813 591
Impôts, taxes et versements assimilés			48 030	54 726
Salaires et traitements			674 052	707 105
Charges sociales			190 228	229 599
Dotations aux :	- Amortissements sur immobilisations		81 900	65 701
	- Dépréciations sur immobilisations			
	- Dépréciations sur actif circulant			
	- Provisions pour risques et charges			1 021
Autres charges			9	158
		CHARGES D'EXPLOITATION	3 525 417	3 012 976
* Y compris :	- Redevances de crédit-bail mobilier			
	- Redevances de crédit-bail immobilier			19 540
		RÉSULTAT D'EXPLOITATION	340 998	481 087
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				791
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			26	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		PRODUITS FINANCIERS	26	791
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				113
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIÈRES		113
		RÉSULTAT FINANCIER	26	678
		RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	341 023	481 766

Compte de résultat (Suite)

Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	26 500	90 333
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	26 500	90 333
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		20 267
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		20 267
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	26 500	70 066
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	**91 881**	**131 490**
TOTAL DES PRODUITS	3 892 940	3 585 187
TOTAL DES CHARGES	3 617 298	3 164 846
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	275 642	420 342

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 1 994 996 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 275 642 euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques
Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture
Néant

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

- 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.

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Les frais accessoires représentent l'ensemble des coûts engagés pour mettre l'immobilisation en place et en état de fonctionner. Ils sont obligatoirement immobilisés.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et/ou d'une dépréciation. Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité qui correspond à la durée d'usage généralement admise, d'où l'absence d'amortissements dérogatoires. Il n'a été identifié dans les comptes sociaux aucun composant :

Logiciels 2 à 3 ans Linéaire
Matériels et outillage 5 à 8 ans
Agencements installations 5 à 10 ans Linéaire
Matériel de bureau et informatique 3 ans Linéaire
Mobilier 5 à 10 ans Linéaire

Stocks :

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide (ou FIFO ou coût unitaire moyen pondéré). Les frais d'approche sont retenus dans la valorisation des stocks. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût standard de production comprenant les consommations, les charges indirectes et directes de production, les amortissements de biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Capitaux propres

Le capital social est composé de 3.000 actions de 50 euros, entièrement libérées.
Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante :

Capitaux propres au 31/12/2021 : 1 708 055
Distribution dividendes 17/03/2022 : -750 000
Résultat Exercice au 31/12/2022 : 275 642
Capitaux propres au 31/12/2022 : 1 233 697

Provisions pour risques et charges (cf. tableau joint)

L'exercice a donné lieu à la reprise de la provision suite au dénouement du litige.

Dettes (cf. tableaux joints)

AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

Effectif moyen

L'effectif moyen pour 2022 est de 24 personnes contre 22 pour l'exercice précédent.

Engagement retraite

La CCN prévoit le versement d'indemnités de fin de carrière. Ces engagements ne sont pas provisionnés mais représentent un montant évalué à 59.883 €.

Fiscalité latente

Il n'y a pas de fiscalité latente à la clôture de l'exercice.

Engagement hors bilan

Il n'y a pas d'engagement hors bilan significatif à la clôture de l'exercice.

Honoraires du Commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes provisionnés sur l'exercice est de 6.000 € HT.

Transactions conclues entre parties liées

les transactions réalisées au cours de l'exercice avec des sociétés liées ont été conclues à des conditions normales de marché.

Etat des immobilisations

Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		64 108		
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	64 108		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
	- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :	- Techniques, matériel et outillage	387 378		138 644
	- Générales, agencements et aménagements divers	167 900		78 517
Matériel :	- De transport	6 626		
	- De bureau et informatique, mobilier	49 553		3 675
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		29 655		
Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	641 112		220 836
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations			
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		53 800		846
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	53 800		846
	TOTAL GÉNÉRAL	759 020		221 682

Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			64 108	
	TOTAL		64 108	
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
	- Gales, agencts et aménagt. const.			
Installations :	- Techniques, matériel et outillage		526 023	
	- Gales, agencts et aménagt. divers		246 416	
Matériel :	- De transport		6 626	
	- De bureau et informatique, mob.		53 228	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		29 655		
Avances et acomptes				
	TOTAL	29 655	832 293	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations			
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			54 646	
	TOTAL		54 646	
	TOTAL GÉNÉRAL	29 655	951 047	

Etat des amortissements

Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		47 620	10 652	58 272
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	47 320	10 652	58 272
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel		291 489	51 266	342 755
Installations générales, agencements et aménagements divers		92 084	17 874	109 958
Matériel de transport		6 626		6 626
Matériel de bureau et informatique, mobilier		46 174	2 108	48 282
Emballages récupérables et divers				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	436 372	71 248	507 620
	TOTAL GÉNÉRAL	483 992	81 900	565 892

Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et dvp.			
Fonds commercial			
Autres postes d'immo. incorp.			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :	- Sur sol propre		
	- Sur sol d'autrui		
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions			
Inst. techniques, mat. et outillage industriels			
Inst. gales, agenc. et aménagements divers			
Matériel de transport			
Mat. de bur. et informat., mob.			
Emballages récup. et divers			
TOTAL			
Frais d'acqui. de titres de particip.			
TOTAL GÉNÉRAL			
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	
Frais d'émission d'emprunts à étaler			
Primes de remboursement des obligations			

Etat des provisions

Réglementées		
Provisions pour :	- Reconstitution des gisements	
	- Investissements	
	- Hausse des prix	
Amortissements dérogatoires		
Provision Fiscale pour implantation à l'étranger :	- Avant le 01.01.1992	
	- Après le 01.01.1992	
Provisions pour prêts d'installation		
Autres provisions réglementées		
	TOTAL	
Risques et charges		
Provisions pour :	- Litiges	
	- Garanties données aux clients	
	- Pertes sur marché à terme	
	- Amendes et pénalités	
	- Pertes de change	
	- Pensions et obligations	
	- Impôts	
	- Renouvellement des immobilisations	
	- Gros entretien et grandes révisions	
	- Charges sociales et fiscales sur congés à payer	
Autres provisions pour risques et charges		
	TOTAL	
Dépréciations		
Immobilisations :	- Incorporelles	
	- Corporelles	
	- Titres mis en équivalence	
	- Titres de participations	
	- Financières	
Sur stocks et en cours		
Sur comptes clients		
Autres provisions pour dépréciation		
	TOTAL	
	TOTAL GENERAL	
Dont dotations et reprises :	*- D'exploitation*	
	- Financières	
	- Exceptionnelles	

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	54 646		54 646
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	747 435	747 435	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 380	1 380	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	32 167	32 167	
Taxe sur la valeur ajoutée	80 346	80 346	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	4 105	4 105	
Charges constatées d'avance	14 578	14 578	
TOTAL	934 657	880 011	54 646

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	- A 1 an max. à l'origine	1 168	1 168
	- A plus d'1 an à l'origine		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés		471 714	471 714
Personnel et comptes rattachés		61 242	61 242
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		68 122	68 122
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée		114 822	114 822
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés		14 182	14 182
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)		48	48
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL	731 298	731 298

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 168	967
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 213	7 644
Dettes fiscales et sociales	92 740	75 485
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	120 121	84 096

Détail des charges à payer

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 168	967
518600 INTERETS COURUS A PAYER	1 168	967
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 213	7 644
408100 FACT.NON.PARVENUES	26 213	7 644
Dettes fiscales et sociales	92 740	75 485
428200 PROV.CONGES PAYES	52 261	34 663
428600 PROVISION BONUS	5 645	
438002 OPCO EP TA	573	4 851
438003 OPCO EP FPC	2 546	
438200 CH.SOC.S/PROV.CONGES PAYES	16 352	11 486
438600 AUTRES CH.SOCIALES	2 540	
448600 ETAT CH.A PAYER	12 823	24 485
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	120 121	84 096

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Créances clients et comptes rattachés		52 400	
Autres créances		1 696	2 365
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
	TOTAL	54 096	2 365

Détail des produits à recevoir

Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Créances clients et comptes rattachés		52 400	
418100 FACTURE A ETABLIR		52 400	
Autres créances		1 696	2 365
409800 FRS AVOIRS A RECEVOIR		1 696	2 365
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
	TOTAL	54 096	2 365

Produits et charges constates d'avance

Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
	TOTAL		
Charges :	- D'exploitation	14 578	16 550
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
	TOTAL	14 578	16 550

Identité des sociétés consolidant la société mère

XYNERGY GROUPE - 46 rue Raspail 92300 LEVALLOIS-PERRET	6 138 070	100.00

Composition du capital Social

1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 000	50.00000	150 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	3 000	50.00000	150 000

Audit Comptabilité Expertise Conseils

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
"Région de Rouen "

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit auprès de la Cour d'Appel de Rouen

481, rue Clément Ader
PA Le Long Buisson
27930 LE VIEIL EVREUX

SAS TOUTPACK

Société par Actions Simplifiée au Capital de 150.000 €

Siège Social : ZA Chartreuse - 1 rue Antoine Laurent de Lavoisier
27940 – LE VAL D'HAZEY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

sur les comptes annuels
du 1er Janvier 2022 au 31 Décembre 2022

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
"Région de Rouen "

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit auprès de la Cour d'Appel de Rouen

481, rue Clément Ader
P.A. Le Long Buisson
27930 LE VIEIL EVREUX

SAS TOUTPACK
1 Rue Antoine Laurent de Lavoisier
27940 – LE VAL D'HAZEY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'actionnaire unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre procès-verbal de décision en date du 28 avril 2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SARL TOUTPACK relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport de la page 5 à la page 23 .

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

.../...

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2022 la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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, 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 adressés à l'actionnaire sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels, des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D 441-6 du code de commerce.

.../...

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

• il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

• il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

• il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

• il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à EVREUX, le 9 mars 2023

Le Commissaire aux Comptes,

CABINET ACE CONSEILS
Société Commissaire aux Comptes
Représentée par Daniel VASSE

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	64 108	58 272	5 837	16 488
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	526 023	342 755	183 268	95 890
Autres immobilisations corporelles	306 270	164 865	141 405	79 195
Immobilisations en cours				29 655
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activite en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	54 646		54 646	53 800
ACTIF IMMOBILISÉ	951 047	565 892	385 155	275 028
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	17 566		17 566	37 813
En-cours de production - De biens				
En-cours de production - De services	22 731		22 731	9 900
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	747 435		747 435	628 737
Autres	117 998		117 998	28 778
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	200 000		200 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**489 533**		**489 533**	**1 298 783**
Charges constatées d'avance	**14 578**		**14 578**	**16 550**
ACTIF CIRCULANT	**1 609 840**		**1 609 840**	**2 020 560**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**2 560 887**	**565 892**	**1 994 996**	**2 295 588**

Visa pour identification
ACE Conseils
Commissaire aux Comptes

Bilan Passif

Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	150 000	150 000	150 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves	- Légale		15 000	15 000
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		793 055	1 122 713
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**275 642**	**420 342**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	1 233 697	1 708 055
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour	- Risques			
	- Charges			
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes	- Auprès des établissements de crédit		1 168	967
	- Financières diverses		48	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			30 000	30 000
Dettes	- Fournisseurs et comptes rattachés		471 714	207 238
	- Fiscales et sociales		258 368	349 328
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
		EMPRUNTS ET DETTES	761 298	587 533
Écarts de conversion passif				
		TOTAL PASSIF	1 994 996	2 295 588

Visa pour identification
ACE Conseils
Commissaire aux Comptes

Visa pour identification
ACE Conseils
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

Compte de résultat

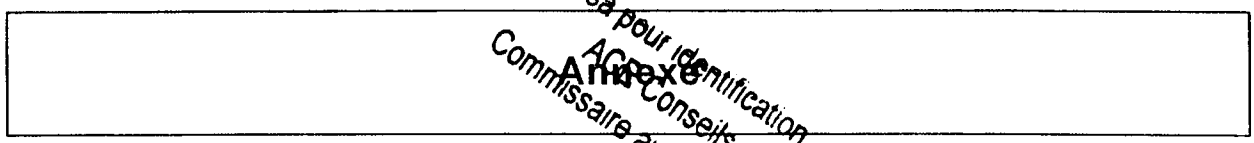
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue	- De biens			
	- De services	3 851 378	3 851 378	3 511 484
	Chiffre d'affaires net	3 851 378	3 851 378	3 511 484
Production	- Stockée		12 831	-21 597
	- Immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements dépréciations et provisions transferts de charges			2 194	4 080
Autres produits			12	97
		PRODUITS D'EXPLOITATION	3 866 414	3 494 064
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				2 813
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			119 560	143 255
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			20 247	-4 993
Autres achats et charges externes *			2 391 392	1 813 591
Impôts taxes et versements assimilés			48 030	54 726
Salaires et traitements			674 052	707 105
Charges sociales			190 228	229 599
Dotations aux	- Amortissements sur immobilisations		81 900	65 701
	- Dépréciations sur immobilisations			
	- Dépréciations sur actif circulant			
	- Provisions pour risques et charges			1 021
Autres charges			9	158
		CHARGES D'EXPLOITATION	3 525 417	3 012 976
* Y compris	- Redevances de crédit-bail mobilier			
	- Redevances de crédit-bail immobilier			19 540
		RÉSULTAT D'EXPLOITATION	340 998	481 087
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				791
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			26	
Reprises sur provisions. dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		PRODUITS FINANCIERS	26	791
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				113
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIÈRES		113
		RÉSULTAT FINANCIER	26	678
		RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	341 023	481 766

Visa pour identification
ACE Conseils
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat (Suite)

Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	26 500	90 333
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	26 500	90 333
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		20 267
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		20 267
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	26 500	70 066
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	**91 881**	**131 490**
TOTAL DES PRODUITS	3 892 940	3 585 187
TOTAL DES CHARGES	3 617 298	3 164 846
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	275 642	420 342

Visa pour identification
ACE Conseils
Commissaire aux Comptes


Visa pour identification
Annexe
AG Conseils
Commissaire aux Comptes

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 1 994 996 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 275 642 euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Visa pour identification
ACE Conseils
Commissaires aux Comptes

Faits caractéristiques
Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture
Néant

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

- 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.

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Les frais accessoires représentent l'ensemble des coûts engagés pour mettre l'immobilisation en place et en état de fonctionner. Ils sont obligatoirement immobilisés.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et/ou d'une dépréciation. Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité qui correspond à la durée d'usage généralement admise, d'où l'absence d'amortissements dérogatoires. Il n'a été identifié dans les comptes sociaux aucun composant :

Logiciels 2 à 3 ans Linéaire
Matériels et outillage 5 à 8 ans
Agencements installations 5 à 10 ans Linéaire
Matériel de bureau et informatique 3 ans Linéaire
Mobilier 5 à 10 ans Linéaire

Stocks :

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide (ou FIFO ou coût unitaire moyen pondéré). Les frais d'approche sont retenus dans la valorisation des stocks. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût standard de production comprenant les consommations, les charges indirectes et directes de production, les amortissements de biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

Visa pour identification
AGE Conseils
Commissaire aux Comptes

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Capitaux propres

Le capital social est composé de 3.000 actions de 50 euros, entièrement libérées.
Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante :

Capitaux propres au 31/12/2021 :	1 708 055
Distribution dividendes 17/03/2022 :	-750 000
Résultat Exercice au 31/12/2022 :	275 642
Capitaux propres au 31/12/2022 :	1 233 697

Provisions pour risques et charges (cf. tableau joint)

L'exercice a donné lieu à la reprise de la provision suite au dénouement du litige.

Dettes (cf. tableaux joints)

AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

Effectif moyen

L'effectif moyen pour 2022 est de 24 personnes contre 22 pour l'exercice précédent.

Engagement retraite

La CCN prévoit le versement d'indemnités de fin de carrière. Ces engagements ne sont pas provisionnés mais représentent un montant évalué à 59.883 €.

Visa pour identification
ACE Conseils
Commissaire aux Comptes

Fiscalité latente

Il n'y a pas de fiscalité latente à la clôture de l'exercice.

Engagement hors bilan

Il n'y a pas d'engagement hors bilan significatif à la clôture de l'exercice.

Honoraires du Commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes provisionnés sur l'exercice est de 6.000 € HT.

Transactions conclues entre parties liées

les transactions réalisées au cours de l'exercice avec des sociétés liées ont été conclues à des conditions normales de marché.

Etat des immobilisations

Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		64 108		
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	64 108		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
	- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations	- Techniques, materiel et outillage	387 378		138 644
	- Générales, agencements et aménagements divers	167 900		78 517
Matériel	- De transport	6 626		
	- De bureau et informatique, mobilier	49 553		3 675
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		29 655		
Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	641 112		220 836
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres	- Participations			
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		[illegible] 800		846
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	53 [illegible]		846
	TOTAL GÉNÉRAL	[illegible] 820		221 682

Visa pour identification
ACE Conseils
Commissaire aux Comptes

Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			64 108	
	TOTAL		64 108	
Terrains				
Constructions	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
	- Gales, agencts et aménagt const			
Installations	- Techniques, matériel et outillage		526 023	
	- Gales, agencts et aménagt divers		246 416	
Matériel	- De transport		6 626	
	- De bureau et informatique, mob		53 228	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		29 655		
Avances et acomptes				
	TOTAL	29 655	832 293	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres	- Participations			
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			54 646	
	TOTAL		54 646	
	TOTAL GÉNÉRAL	29 655	951 047	

Etat des amortissements

Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et développement			
Fonds commercial			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	47 620	10 652	58 272
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	47 620	10 652	58 272
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions - Sur sol propre			
Constructions - Sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriel	291 489	51 266	342 755
Installations générales, agencements et aménagements divers	92 084	17 874	109 958
Materiel de transport	6 626		6 626
Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 174	2 108	48 282
Emballages récupérables et divers			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	436 372	71 248	507 620
TOTAL GÉNÉRAL	483 992	81 900	565 892

Visa pour identification
ACE Conseils
Commissaire aux Comptes

Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et dvp			
Fonds commercial			
Autres postes d'immo. incorp			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions - Sur sol propre			
Constructions - Sur sol d'autrui			
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions			
Inst. techniques, mat. et outillage industriels			
Inst. gales, agenc. et aménagements divers			
Matériel de transport			
Mat. de bur. et informat., mob.			
Emballages récup. et divers			
TOTAL			
Frais d'acqui. de titres de particip.			
TOTAL GÉNÉRAL			
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Etat des provisions

Réglementées		
Provisions pour	- Reconstitution des gisements	
	- Investissements	
	- Hausse des prix	
Amortissements dérogatoires		
Provision Fiscale pour implantation à l'étranger	- Avant le 01 01 1992	
	- Après le 01 01 1992	
Provisions pour prêts d'installation		
Autres provisions réglementées		
	TOTAL	
Risques et charges		
Provisions pour	- Litiges	
	- Garanties données aux clients	
	- Pertes sur marché à terme	
	- Amendes et pénalités	
	- Pertes de change	
	- Pensions et obligations	
	- Impôts	
	- Renouvellement des immobilisations	
	- Gros entretien et grandes révisions	
	- Charges sociales et fiscales sur congés à payer	
Autres provisions pour risques et charges		
	TOTAL	
Dépréciations		
Immobilisations	- Incorporelles	
	- Corporelles	
	- Titres mis en equivalence	
	- Titres de participations	
	- Financières	
Sur stocks et en cours		
Sur comptes clients		
Autres provisions pour dépréciation		
	TOTAL	
	TOTAL GENERAL	
Dont dotations et reprises	*- D'exploitation*	
	- Financières	
	- Exceptionnelles	

Visa pour identification
ACE Conseils
Commissaire aux Comptes

Titres mis en équivalence *Montant de la dépréciation*

Etat des créances

De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	54 646		54 646
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	747 435	747 435	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 380	1 380	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	32 167	32 167	
Taxe sur la valeur ajoutée	80 346	80 346	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	4 105	4 105	
Charges constatées d'avance	14 578	14 578	
TOTAL	934 657	880 011	54 646

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Visa pour identification
ACE Conseils
Commissaire aux Comptes

Etat des dettes

Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	- A 1 an max. à l'origine	1 168	1 168
	- A plus d 1 an à l'origine		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés		471 714	471 714
Personnel et comptes rattachés		61 242	61 242
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		68 122	68 122
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée		114 822	114 822
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés		14 182	14 182
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)		48	48
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL	731 298	731 298

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Visa pour identification
ACE Conseils
Commissaire aux Comptes

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 168	967
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 213	7 644
Dettes fiscales et sociales	92 740	75 485
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	120 121	84 096

Détail des charges à payer

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 168	967
518600 INTERETS COURUS A PAYER	1 168	967
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 213	7 644
408100 FACT NON PARVENUES	26 213	7 644
Dettes fiscales et sociales	92 740	75 485
428200 PROV CONGES PAYES	52 251	34 663
428600 PROVISION BONUS	5 645	
438002 OPCO EP TA	573	4 851
438003 OPCO EP FPC	2 546	
438200 CH SOC S/PROV CONGES PAYES	16 352	11 486
438600 AUTRES CH SOCIALES	2 540	
448600 ETAT CHA PAYER	12 823	24 485
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**120 121**	**84 096**

Visa pour identification
ACE Conseils
Commissaire aux Comptes

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Créances clients et comptes rattachés		52 400	
Autres créances		1 696	2 365
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
	TOTAL	54 096	2 365

Détail des produits à recevoir

Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	52 400	
418100 FACTURE A ETABLIR	52 400	
Autres créances	1 696	2 365
409600 FRS AVOIRS A RECEVOIR	1696	2 365
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	54 096	2 365

Visa pour identification
ACE Conseils
Commissaire aux Comptes

Produits et charges constates d'avance

Produits	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
	TOTAL		
Charges	- D'exploitation	14 578	16 550
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
	TOTAL	14 578	16 550

Visa pour identification
ACE Conseils
Commissaire aux Comptes

Identité des sociétés consolidant la société mère

XYNERGY GROUPE - 46 rue Raspail 92300 LEVALLOIS-PERRET	6 138 070	100 00

Visa pour identification
ACE Conseils
Commissaire aux Comptes

Composition du capital Social

1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 000	50.00000	150 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	3 000	50.00000	150 000

Visa pour identification
ACE Conseils
Commissaire aux Comptes

TOUTPACK

Société par actions simplifiée au capital de 150.000 €uros

Siège social : 1 Rue Antoine-Laurent de Lavoisier

Aubevoye 27940 LE VAL D'HAZEY

383 355 112 R.C.S EVREUX

****

AFFECTATION DU RESULTAT

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 17 MARS 2023

****

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 275.642 €uros au compte Autres Réserves qui sera porté de 793.055 €uros à 1.068.697 €uros.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, les 3 dernières années, ont été les suivantes :

Exercices	Dividendes	Revenus Eligibles à l'abattement visé à l'article 158.3 2°	Revenus Non Eligibles à l'abattement visé à l'article 158.3 2°
31/12/2021	750.000	-	750.000
31/12/2020	-	-	-
31/12/2019	700.000	700.000	-

******

Cette décision est adoptée.

Le Président
BERNARD CANETTI ENTREPRISES
Représentée par Bernard CANETTI