FACT Audit
EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES

ITALSON

1 RUE ROYALE

92210 SAINT CLOUD

Comptes annuels au 31/12/2022

Siret : 84070618800017

Code APE : 5610C

130 Route de Corbeil - 91360 Villemoisson-sur-Orge
01 69 46 08 58

www.fact-audit.fr
Capital social : 45 000 € - SIRET 428 236 178 00037 - Code NAF : 6920Z - N° TVA intra : FR00428236178

Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents liminaires		
Attestation		3
Documents de synthèse		
Bilan		5
Compte de résultat		7
Annexe		
Informations sur le bilan		10
page blanche		11
Détail des postes		
Actif		13
Immobilisations	31	13
Stocks	32	13
Créances	34	13
Divers	35	14
Comptes de régularisation actif	36	14
Passif		14
Capitaux propres	40	14
Dettes	43	14
Compte de résultat		15
Produits d'exploitation	50	15
Charges d'exploitation	51	16
Charges financières	54	17
Produits exceptionnels	55	18
Charges exceptionnelles	56	18
Impôt sur les bénéfices	58	18
Documents de gestion		
Soldes intermédiaires de gestion		20
Liasse fiscale		

Documents liminaires

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission d'établissement des comptes annuels de l'entreprise **ITALSON** pour l'exercice du **01/01/2022 au 31/12/2022** et conformément à notre lettre de mission et aux termes de nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 23 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	**112 403 Euros**
Chiffre d'affaires	**168 781 Euros**
Résultat net comptable	**21 412 Euros**

Fait à Villemoisson-sur-orge
le 09/05/2023

Laurent DUCHATEL
Expert Comptable

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

			Note	Exercice N, clos le : Brut 1	Amortissements dépréciations 2	31/12/2022 Net 3	31/12/2021 Net 4
Capital souscrit non appelé (I)			30				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires					
		Fonds commercial (1)		40 000,00		40 000,00	40 000,00
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains					
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	31	3 650,08	373,85	3 276,23	
		Autres immobilisations corporelles		14 369,11	11 611,46	2 757,65	4 700,31
		Immobilisations en-cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)					
		Autres participations					
		Créances rattachées à des participations					
		T.I.A.P					
		Autres titres immobilisés					
		Prêts					
		Autres immobilisations financières					
		Total (II)		**58 019,19**	**11 985,31**	**46 033,88**	**44 700,31**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements		300,00		300,00	
		En-cours de production de biens					
		En-cours de production de services	32				
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
		Avances et acomptes versés	33				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)					
		Autres créances (3)	34	9 329,59		9 329,59	4 530,78
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)					
		Instruments de trésorerie	35				
		Disponibilités		55 736,53		55 736,53	42 170,69
COMPTES DE RÉGULARISATION		Charges constatées d'avance (3)	36	1 003,39		1 003,39	474,78
		Total (III)		**66 369,51**		**66 369,51**	**47 176,25**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
		Primes de remboursement d'obligations (V)	36				
		Ecarts de conversion actif (VI)					
		TOTAL GENERAL (I à VI)		**124 388,70**	**11 985,31**	**112 403,39**	**91 876,56**

Renvois : (1) Dont droit au bail :	40 000,00	(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	
Clause de réserve de propriété	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

BILAN PASSIF

		Note	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 1 000,00)	40	1 000,00	1 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)			
	Réserve légale (3)		100,00	100,00
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)		61 010,04	26 166,47
	Report à nouveau			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		21 412,36	34 843,57
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total (I)		**83 522,40**	**62 110,04**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs	41		
	Avances conditionnées			
	Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	42		
	Provisions pour charges			
	Total (III)			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	43		
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 523,50	19 323,23
	Dettes fiscales et sociales		14 357,49	10 443,29
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
	Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)	44		
	Total (IV)		**28 880,99**	**29 766,52**
Ecarts de conversion passif	(V)	44		
	TOTAL GENERAL (I à V)		**112 403,39**	**91 876,56**

Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre		
	(2) Dont Réserve de réévaluation (1976)		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	28 880,99	29 766,52
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP		

COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/12/2022	31/12/2021
	Nombre de mois de la période				12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION		1 - France	2 - Exportation		Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue biens	168 781,29			168 781,29	127 178,44
	Production vendue services					
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)	168 781,29		50	168 781,29	127 178,44
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				3 142,00	36 482,00
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				300,00	5 020,00
	Autres produits (1) (11)				11,38	23,39
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				**172 234,67**	**168 703,83**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)				48 512,14	35 913,65
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				-300,00	300,00
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				68 508,70	70 041,12
	Impôts, taxes et versements assimilés				1 725,64	3 073,87
	Salaires et traitements			51	19 033,01	16 177,93
	Charges sociales (10)				2 906,59	3 181,09
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				3 146,02	3 274,13
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)				3,12	19,67
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				**143 535,22**	**131 981,46**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					**28 699,45**	**36 722,37**
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			52		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			53		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des produits financiers (V)					
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)			54	107,66	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des charges financières (VI)				**107,66**	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					**-107,66**	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					**28 591,79**	**36 722,37**

COMPTE DE RESULTAT

		Note	31/12/2022	31/12/2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	55		2 100,00
	Total des produits exceptionnels (VII)			**2 100,00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		683,00	544,00
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56	1 520,43	2 553,80
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		**2 203,43**	**3 097,80**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			**-2 203,43**	**-997,80**
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
	Impôts sur les bénéfices (X)	58	4 976,00	881,00
	TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		**172 234,67**	**170 803,83**
	TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		**150 822,31**	**135 960,26**
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)			**21 412,36**	**34 843,57**

Renvois				
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
(2)	Dont	- Produits de locations immobilières - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier - Crédit-bail immobilier		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
(9)	Dont transferts de charges		300,00	5 020,00
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			
(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives			
(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes		168 781,29	127 178,44
(15)	Résultat en Euros et centimes		21 412,36	34 843,57

Annexe

Informations sur le bilan

Annexe micro-entreprise

Conformément aux dispositions de l'article 810-9 du PCG (règlement ANC n°2014-03 au 1er janvier 2016) applicables aux micro-entreprises définies à l'article L. 123-16-1 du code de commerce, la société n'a pas à établir d'annexe à ses comptes annuels.

Elle mentionne certaines informations :

- Le montant global de tout engagement financier, toute garantie ou passifs éventuels qui ne figurent pas au bilan notamment les engagements de crédit-bail, et une indication de la nature et de la forme de toute sûreté réelle :

aucune information n'est à mentionner.

- Les engagements en matière de pension, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite ou avantages similaires des membres ou associés de son personnel ou de ses mandataires sociaux :

aucune information n'est à mentionner.

- Les engagements à l'égard d'entreprises liées ou associées :

aucune information n'est à mentionner.

- Le montant des avances et crédits alloués aux membres des organes d'administration, de direction ou de surveillance, avec indication des conditions consenties et des remboursements opérés pendant l'exercice, ainsi que du montant des engagements pris pour leur compte :

aucune information n'est à mentionner.

- Pour les personnes morales non tenues d'établir un rapport de gestion, le nombre et la valeur des actions propres détenues à la fin de l'exercice ainsi que les mouvements intervenus au cours de l'exercice :

aucune information n'est à mentionner.

Crédits-bails

Désignation	Crédits - bails immobiliers	Crédits - bails mobiliers	Total
Valeurs des biens lors de la signature des contrats		37 257	37 257
Redevances à payer			
. au début de l'exercice		29 217	29 217
. nouveaux crédits-bails			
. payées dans l'exercice		6 742	6 742
. à la fin de l'exercice		22 475	22 475
Dont			
. à un an au plus		6 742	6 742
. à plus d'un an, 5 ans au plus		15 732	15 732
. à plus de 5 ans			
Amortissements théoriques			
. au début de l'exercice			
. nouveaux crédits-bails			
. pratiqués sur l'exercice			
. à la fin de l'exercice			
Valeurs de rachat des crédits-bails actifs à la clôture		2 235	2 235

Détail des postes

Note 31 - Immobilisations

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
FONDS COMMERCIAL			
206000	Droit au bail	40 000,00	40 000,00
	Total	**40 000,00**	**40 000,00**
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATÉRIEL ET OUTILLAGE			
215400	Matériel outillage industriel	3 650,08	0,08
281540	Amortis. instal. matériel out. indu	-373,85	-0,08
	Total	**3 276,23**	**0,00**
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
218100	Instal agenc aménag divers	13 015,00	13 015,00
218300	Matériel bureau et informatique	829,59	
218400	Mobilier	524,52	524,52
281810	Amort agenc aménag divers	-11 108,01	-8 506,72
281830	Amort matériel de bureau	-66,06	
281840	Amortissement mobilier	-437,39	-332,49
	Total	**2 757,65**	**4 700,31**
	Total Immobilisations	**46 033,88**	**44 700,31**

Note 32 - Stocks

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
MATIÈRES PREMIÈRES APPROVISIONNEMENTS			
310000	Stock matières premières	300,00	
	Total	**300,00**	
	Total Stocks	**300,00**	

Note 34 - Créances

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
AUTRES CRÉANCES			
401	Fournisseurs débiteurs	1 766,09	1 740,92
421000	Personnel rémunérations dues	205,11	
437210	Prevoyance / mutuelle		979,33
445660	Tva sur autres biens & services	426,26	521,97
445670	Crédit de tva à reporter		545,00
445862	Taxe s/ca factures non parvenue	187,40	43,08
455100	C/c mme gaggiotti	6 744,73	700,48
	Total	**9 329,59**	**4 530,78**
	Total Créances	**9 329,59**	**4 530,78**

Note 35 - Divers

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
DISPONIBILITÉS			
512100	Banque credit agricole	55 444,56	41 869,42
531000	Caisse	291,97	301,27
	Total	**55 736,53**	**42 170,69**
	Total Divers	**55 736,53**	**42 170,69**

Note 36 - Comptes de régularisation actif

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
486100	Charges d'exploit. const. d'avance	1 003,39	474,78
	Total	**1 003,39**	**474,78**
	Total Comptes de régularisation actif	**1 003,39**	**474,78**

Note 40 - Capitaux propres

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL			
101300	Capital souscrit appelé versé	1 000,00	1 000,00
	Total	**1 000,00**	**1 000,00**
RÉSERVE LÉGALE			
106110	Réserve légale	100,00	100,00
	Total	**100,00**	**100,00**
AUTRES RÉSERVES			
106800	Autres réserves	61 010,04	26 166,47
	Total	**61 010,04**	**26 166,47**
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
120000	Résultat de l'exercice	21 412,36	34 843,57
	Total	**21 412,36**	**34 843,57**
	Total Capitaux propres	**83 522,40**	**62 110,04**

Note 43 - Dettes

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS			
401	Fournisseurs	10 899,10	19 064,77
408100	Fournisseurs factures non parvenues	3 624,40	258,46
	Total	**14 523,50**	**19 323,23**
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
42	*PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS*	***701,66***	***1 257,30***
421000	Personnel rémunérations dues		591,72
A reporter			*591,72*

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
Report			*591,72*
428200	Dettes prov p/ congés payés	701,66	665,58
43	*SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES*	***876,29***	***906,54***
431000	Sécurité sociale		352,33
437200	Retraite	221,86	221,86
437210	Prevoyance / mutuelle	269,74	
437300	Caisse retraite	289,12	256,34
438200	Charges s/ congés payés	95,57	76,01
44	*ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES*	***12 779,54***	***8 279,45***
444300	Etat solde impôt société	5 857,00	2 419,00
445540	Taxe s/ca à décaisser ca12	1 451,00	
445810	Acomptes - ca12	3 550,00	3 966,00
447200	Taxes d'apprentissage à régler	245,26	228,17
447300	Formation continue à payer	214,28	204,28
448607	Cfe à payer	1 462,00	1 462,00
	Total	**14 357,49**	**10 443,29**
	Total Dettes	**28 880,99**	**29 766,52**

Note 50 - Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUCTION VENDUE BIENS FRANCE					
701080	Ventes mp a 10%	164 957,64	107 485,43	57 472,21	53,47
701081	Ventes 20%	3 823,65	19 693,01	-15 869,36	-80,58
	Total	**168 781,29**	**127 178,44**	**41 602,85**	**32,71**
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
740000	Subventions d'exploitation	3 142,00	36 482,00	-33 340,00	-91,39
	Total	**3 142,00**	**36 482,00**	**-33 340,00**	**-91,39**
REPRISES SUR AMORT. ET PROV., TRANSFERT DE CHARGES					
791002	Avantage en nat. : paniers	300,00	432,85	-132,85	-30,69
791900	Remboursements assurances		4 587,15	-4 587,15	-100,00
	Total	**300,00**	**5 020,00**	**-4 720,00**	**-94,02**
AUTRES PRODUITS					
758000	Produits divers de gestion courante	11,38	23,39	-12,01	-51,35
	Total	**11,38**	**23,39**	**-12,01**	**-51,35**
	Total Produits d'exploitation	**172 234,67**	**168 703,83**	**3 530,84**	**2,09**

Note 51 - Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
ACHATS DE MATIÈRES PREMIÈRES ET AUTRES APPROV. (Y C. DROITS DE DOUANE)					
601000	Achats matières premières	45 483,12	34 215,33	11 267,79	32,93
602600	Emballages	3 029,02	1 698,32	1 330,70	78,35
	Total	**48 512,14**	**35 913,65**	**12 598,49**	**35,08**
VARIATION DE STOCK MAT. PREMIÈRES ET APPROVISIONNEMENTS					
603100	Variation stock matières premières	-300,00	300,00	-600,00	-200,00
	Total	**-300,00**	**300,00**	**-600,00**	**-200,00**
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
606	*ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES*	***4 887,64***	***9 521,97***	***-4 634,33***	***-48,67***
606100	Electricite	3 994,95	6 404,33	-2 409,38	-37,62
606300	Fournit petit mat	872,41	2 807,48	-1 935,07	-68,93
606400	Fournitures administratives	20,28	310,16	-289,88	-93,46
612	*REDEVANCES DE CRÉDIT BAIL*	***8 090,76***	***8 755,53***	***-664,77***	***-7,59***
612000	Redevances crédit bail	8 090,76	8 755,53	-664,77	-7,59
613	*LOCATIONS*	***30 635,20***	***30 764,00***	***-128,80***	***-0,42***
613200	Locations immobilières	30 180,00	30 090,00	90,00	0,30
613510	Locations mobilières	455,20	674,00	-218,80	-32,46
615	*ENTRETIEN ET RÉPARATIONS*	***2 099,77***	***5 503,96***	***-3 404,19***	***-61,85***
615200	Entretien constructions		1 248,00	-1 248,00	-100,00
615500	Entretien et rep	1 866,77	4 028,16	-2 161,39	-53,66
615600	Maintenance	233,00	227,80	5,20	2,28
616	*PRIMES D'ASSURANCE*	***3 080,93***	***2 038,26***	***1 042,67***	***51,15***
616100	Assurances multirisques	974,00	920,45	53,55	5,82
616300	Assurances transport	1 366,77	664,16	702,61	105,79
616301	Assurances crédit bail	740,16	453,65	286,51	63,16
622	*RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES*	***7 838,43***	***5 837,62***	***2 000,81***	***34,27***
622601	Honoraires comptables	3 797,00	2 824,94	972,06	34,41
622610	Honoraires divers	862,16	662,00	200,16	30,24
622700	Frais d'actes contentieux		188,19	-188,19	-100,00
622800	Commission tr	3 179,27	2 162,49	1 016,78	47,02
623	*PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES*	***36,36***	***642,48***	***-606,12***	***-94,34***
623400	Cadeaux clients	36,36	82,48	-46,12	-55,92
623700	Frais de publicites		560,00	-560,00	-100,00
625	*DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS*	***9 093,45***	***4 760,16***	***4 333,29***	***91,03***
625100	Voyages & déplacements	8 301,18	4 112,01	4 189,17	101,88
625700	Réceptions	792,27	286,36	505,91	176,67
625900	Indémnités kilométriques		361,79	-361,79	-100,00
626	*FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS*	***566,16***	***674,53***	***-108,37***	***-16,07***
626100	Affranchissements		162,80	-162,80	-100,00
626200	Téléphone	566,16	511,73	54,43	10,64
627	*SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS*	***2 123,00***	***1 485,61***	***637,39***	***42,90***
627800	Autres services bancaires	988,00	624,00	364,00	58,33
A reporter		*67 316,70*	*69 122,51*	*-1 805,81*	*-2,61*

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
Report		*67 316,70*	*69 122,51*	*-1 805,81*	*-2,61*
627810	Com remise cb	1 135,00	861,61	273,39	31,73
628	*DIVERS*	***57,00***	***57,00***	***0,00***	
628000	Cotisation	57,00	57,00	0,00	
	Total	**68 508,70**	**70 041,12**	**-1 532,42**	**-2,19**
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS					
631200	Taxe d'apprentissage	129,15	107,17	21,98	20,51
633300	Part. employeur form. profession.	114,49	106,70	7,79	7,30
635110	Cfe	1 462,00	2 860,00	-1 398,00	-48,88
635140	Taxe s/véhicules de sociétés	20,00		20,00	
	Total	**1 725,64**	**3 073,87**	**-1 348,23**	**-43,86**
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
641100	Salaires appointement	18 996,93	15 762,19	3 234,74	20,52
641200	Variation congés à payer	36,08	-130,70	166,78	-127,61
641400	Indemnités chômage partiel		546,44	-546,44	-100,00
	Total	**19 033,01**	**16 177,93**	**2 855,08**	**17,65**
CHARGES SOCIALES					
645020	Variation charges sociales s/cp	19,56	-54,32	73,88	-136,01
645100	Cotisations a l'urssaf	1 470,40	1 969,85	-499,45	-25,35
645200	Cotisations mutuelles/prévoyances	1 110,65	855,19	255,46	29,87
645300	Cotisations retraites	274,81	410,37	-135,56	-33,03
648810	Vêtements de travail	31,17		31,17	
	Total	**2 906,59**	**3 181,09**	**-274,50**	**-8,63**
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS					
681120	Dotation amort immo corporelles	3 146,02	3 274,13	-128,11	-3,91
	Total	**3 146,02**	**3 274,13**	**-128,11**	**-3,91**
AUTRES CHARGES					
658000	Charges diverses de gestion courant	3,12	19,67	-16,55	-84,14
	Total	**3,12**	**19,67**	**-16,55**	**-84,14**
	Total Charges d'exploitation	**143 535,22**	**131 981,46**	**11 553,76**	**8,75**

Note 54 - Charges financières

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES					
661810	Intérêts dettes commerciales	107,66		107,66	
	Total	**107,66**		**107,66**	
	Total Charges financières	**107,66**		**107,66**	

Note 55 - Produits exceptionnels

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL					
775200	Prod cessions immo corporelles		2 100,00	-2 100,00	-100,00
	Total		**2 100,00**	**-2 100,00**	**-100,00**
	Total Produits exceptionnels		**2 100,00**	**-2 100,00**	**-100,00**

Note 56 - Charges exceptionnelles

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
671280	Péna. amendes fiscales & pénales nd	683,00	544,00	139,00	25,55
	Total	**683,00**	**544,00**	**139,00**	**25,55**
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL					
675200	Valeur comptable immo corpo. cédées		2 553,80	-2 553,80	-100,00
678800	Charges exceptionnelles diverses	1 520,43		1 520,43	
	Total	**1 520,43**	**2 553,80**	**-1 033,37**	**-40,46**
	Total Charges exceptionnelles	**2 203,43**	**3 097,80**	**-894,37**	**-28,87**

Note 58 - Impôt sur les bénéfices

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES					
695000	Impôts sur bénéfices	4 976,00	881,00	4 095,00	464,81
	Total	**4 976,00**	**881,00**	**4 095,00**	**464,81**
	Total Impôt sur les bénéfices	**4 976,00**	**881,00**	**4 095,00**	**464,81**

Documents de gestion

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Désignation	31/12/2022		31/12/2021		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
	CHIFFRE D'AFFAIRES	**168 781,29**	**100,00**	**127 178,44**	**100,00**	**41 602,85**	**32,71**
+	Production stockée et immobilisée						
	ACTIVITÉ	**168 781,29**	**100,00**	**127 178,44**	**100,00**	**41 602,85**	**32,71**
-	Achats consommés	48 212,14	28,56	36 213,65	28,47	11 998,49	33,13
	MARGE BRUTE	**120 569,15**	**71,44**	**90 964,79**	**71,53**	**29 604,36**	**32,54**
	VENTES DE MARCHANDISES						
-	Coût d'achat des marchandises vendues						
	MARGE COMMERCIALE						
	PRODUCTION VENDUE	**168 781,29**	**100,00**	**127 178,44**	**100,00**	**41 602,85**	**32,71**
+	Production stockée et immobilisée						
	PRODUCTION DE L'EXERCICE	**168 781,29**	**100,00**	**127 178,44**	**100,00**	**41 602,85**	**32,71**
-	Coût d'achat des matières premières	48 212,14	28,56	36 213,65	28,47	11 998,49	33,13
	MARGE BRUTE DE PRODUCTION	**120 569,15**	**71,44**	**90 964,79**	**71,53**	**29 604,36**	**32,54**
	MARGE BRUTE	**120 569,15**	**71,44**	**90 964,79**	**71,53**	**29 604,36**	**32,54**
-	Autres achats et charges externes	68 508,70	40,59	70 041,12	55,07	-1 532,42	-2,19
	VALEUR AJOUTÉE	**52 060,45**	**30,84**	**20 923,67**	**16,45**	**31 136,78**	**148,81**
+	Subventions d'exploitation	3 142,00	1,86	36 482,00	28,69	-33 340,00	-91,39
-	Impôts, taxes et versements assimilés	1 725,64	1,02	3 073,87	2,42	-1 348,23	-43,86
-	Charges de personnel	21 939,60	13,00	19 359,02	15,22	2 580,58	13,33
	EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**31 537,21**	**18,69**	**34 972,78**	**27,50**	**-3 435,57**	**-9,82**
+	Reprises prov. et transferts de charges	300,00	0,18	5 020,00	3,95	-4 720,00	-94,02
+	Autres produits d'exploitation	11,38	0,01	23,39	0,02	-12,01	-51,35
-	Dotations aux amortissements et provisions	3 146,02	1,86	3 274,13	2,57	-128,11	-3,91
-	Autres charges d'exploitation	3,12		19,67	0,02	-16,55	-84,14
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**28 699,45**	**17,00**	**36 722,37**	**28,87**	**-8 022,92**	**-21,85**
+	Bénéfice attribué ou perte transférée						
-	Perte supportée ou bénéfice transféré						
+	Produits financiers						
-	Charges financières	107,66	0,06			107,66	
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**28 591,79**	**16,94**	**36 722,37**	**28,87**	**-8 130,58**	**-22,14**
+	Produits exceptionnels			2 100,00	1,65	-2 100,00	-100,00
-	Charges exceptionnelles	2 203,43	1,31	3 097,80	2,44	-894,37	-28,87
-	Participation des salariés						
-	Impôts sur les bénéfices	4 976,00	2,95	881,00	0,69	4 095,00	464,81
	RÉSULTAT NET	**21 412,36**	**12,69**	**34 843,57**	**27,40**	**-13 431,21**	**-38,55**

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES

	N° compte	Désignation	31/12/2022		31/12/2021		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
			Montant	%	Montant	%		
+		**Production vendue**	**168 781,29**	**100,00**	**127 178,44**	**100,00**	**41 602,85**	**32,71**
	701080	Ventes mp a 10%	164 957,64	97,73	107 485,43	84,52	57 472,21	53,47
	701081	Ventes 20%	3 823,65	2,27	19 693,01	15,48	-15 869,36	-80,58
		CHIFFRE D'AFFAIRES	**168 781,29**	**100,00**	**127 178,44**	**100,00**	**41 602,85**	**32,71**
		ACTIVITÉ	**168 781,29**	**100,00**	**127 178,44**	**100,00**	**41 602,85**	**32,71**
-		**Achats consommés**	**48 212,14**	**28,56**	**36 213,65**	**28,47**	**11 998,49**	**33,13**
	601000	Achats matières premières	45 483,12	26,95	34 215,33	26,90	11 267,79	32,93
	602600	Emballages	3 029,02	1,79	1 698,32	1,34	1 330,70	78,35
	603100	Variation stock matières premières	-300,00	-0,18	300,00	0,24	-600,00	-200,00
		MARGE BRUTE	**120 569,15**	**71,44**	**90 964,79**	**71,53**	**29 604,36**	**32,54**

		MARGE BRUTE	**120 569,15**	**71,44**	**90 964,79**	**71,53**	**29 604,36**	**32,54**
-		**Autres achats et charges externes**	**68 508,70**	**40,59**	**70 041,12**	**55,07**	**-1 532,42**	**-2,19**
	606100	Electricite	3 994,95	2,37	6 404,33	5,04	-2 409,38	-37,62
	606300	Fournit petit mat	872,41	0,52	2 807,48	2,21	-1 935,07	-68,93
	606400	Fournitures administratives	20,28	0,01	310,16	0,24	-289,88	-93,46
	612000	Redevances crédit bail	8 090,76	4,79	8 755,53	6,88	-664,77	-7,59
	613200	Locations immobilières	30 180,00	17,88	30 090,00	23,66	90,00	0,30
	613510	Locations mobilières	455,20	0,27	674,00	0,53	-218,80	-32,46
	615200	Entretien constructions			1 248,00	0,98	-1 248,00	-100,00
	615500	Entretien et rep	1 866,77	1,11	4 028,16	3,17	-2 161,39	-53,66
	615600	Maintenance	233,00	0,14	227,80	0,18	5,20	2,28
	616100	Assurances multirisques	974,00	0,58	920,45	0,72	53,55	5,82
	616300	Assurances transport	1 366,77	0,81	664,16	0,52	702,61	105,79
	616301	Assurances crédit bail	740,16	0,44	453,65	0,36	286,51	63,16
	622601	Honoraires comptables	3 797,00	2,25	2 824,94	2,22	972,06	34,41
	622610	Honoraires divers	862,16	0,51	662,00	0,52	200,16	30,24
	622700	Frais d'actes contentieux			188,19	0,15	-188,19	-100,00
	622800	Commission tr	3 179,27	1,88	2 162,49	1,70	1 016,78	47,02
	623400	Cadeaux clients	36,36	0,02	82,48	0,06	-46,12	-55,92
	623700	Frais de publicites			560,00	0,44	-560,00	-100,00
	625100	Voyages & déplacements	8 301,18	4,92	4 112,01	3,23	4 189,17	101,88
	625700	Réceptions	792,27	0,47	286,36	0,23	505,91	176,67
	625900	Indémnités kilométriques			361,79	0,28	-361,79	-100,00
	626100	Affranchissements			162,80	0,13	-162,80	-100,00
	626200	Téléphone	566,16	0,34	511,73	0,40	54,43	10,64
	627800	Autres services bancaires	988,00	0,59	624,00	0,49	364,00	58,33
	627810	Com remise cb	1 135,00	0,67	861,61	0,68	273,39	31,73
	628000	Cotisation	57,00	0,03	57,00	0,04	0,00	
		VALEUR AJOUTÉE	**52 060,45**	**30,84**	**20 923,67**	**16,45**	**31 136,78**	**148,81**
+		**Subventions d'exploitation**	**3 142,00**	**1,86**	**36 482,00**	**28,69**	**-33 340,00**	**-91,39**

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES

	N° compte	Désignation	31/12/2022		31/12/2021		Variation (1) - (2)	%de variation (1) - (2)
			Montant	%	Montant	%		
	740000	Subventions d'exploitation	3 142,00	1,86	36 482,00	28,69	-33 340,00	-91,39
-		**Impôts, taxes et versements assimilés**	**1 725,64**	**1,02**	**3 073,87**	**2,42**	**-1 348,23**	**-43,86**
	631200	Taxe d'apprentissage	129,15	0,08	107,17	0,08	21,98	20,51
	633300	Part. employeur form. profession.	114,49	0,07	106,70	0,08	7,79	7,30
	635110	Cfe	1 462,00	0,87	2 860,00	2,25	-1 398,00	-48,88
	635140	Taxe s/véhicules de sociétés	20,00	0,01			20,00	
-		**Charges de personnel**	**21 939,60**	**13,00**	**19 359,02**	**15,22**	**2 580,58**	**13,33**
	641100	Salaires appointement	18 996,93	11,26	15 762,19	12,39	3 234,74	20,52
	641200	Variation congés à payer	36,08	0,02	-130,70	-0,10	166,78	-127,61
	641400	Indemnités chômage partiel			546,44	0,43	-546,44	-100,00
	645020	Variation charges sociales s/cp	19,56	0,01	-54,32	-0,04	73,88	-136,01
	645100	Cotisations a l'urssaf	1 470,40	0,87	1 969,85	1,55	-499,45	-25,35
	645200	Cotisations mutuelles/prévoyances	1 110,65	0,66	855,19	0,67	255,46	29,87
	645300	Cotisations retraites	274,81	0,16	410,37	0,32	-135,56	-33,03
	648810	Vêtements de travail	31,17	0,02			31,17	
		EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**31 537,21**	**18,69**	**34 972,78**	**27,50**	**-3 435,57**	**-9,82**
+		**Reprises prov. et transferts de charges**	**300,00**	**0,18**	**5 020,00**	**3,95**	**-4 720,00**	**-94,02**
	791002	Avantage en nat. : paniers	300,00	0,18	432,85	0,34	-132,85	-30,69
	791900	Remboursements assurances			4 587,15	3,61	-4 587,15	-100,00
+		**Autres produits d'exploitation**	**11,38**	**0,01**	**23,39**	**0,02**	**-12,01**	**-51,35**
	758000	Produits divers de gestion courante	11,38	0,01	23,39	0,02	-12,01	-51,35
-		**Dotations aux amortissements et provisions**	**3 146,02**	**1,86**	**3 274,13**	**2,57**	**-128,11**	**-3,91**
	681120	Dotation amort immo corporelles	3 146,02	1,86	3 274,13	2,57	-128,11	-3,91
-		**Autres charges d'exploitation**	**3,12**		**19,67**	**0,02**	**-16,55**	**-84,14**
	658000	Charges diverses de gestion courant	3,12		19,67	0,02	-16,55	-84,14
		RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**28 699,45**	**17,00**	**36 722,37**	**28,87**	**-8 022,92**	**-21,85**
-		**Charges financières**	**107,66**	**0,06**			**107,66**	
	661810	Intérêts dettes commerciales	107,66	0,06			107,66	
		RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**28 591,79**	**16,94**	**36 722,37**	**28,87**	**-8 130,58**	**-22,14**
+		**Produits exceptionnels**			**2 100,00**	**1,65**	**-2 100,00**	**-100,00**
	775200	Prod cessions immo corporelles			2 100,00	1,65	-2 100,00	-100,00
-		**Charges exceptionnelles**	**2 203,43**	**1,31**	**3 097,80**	**2,44**	**-894,37**	**-28,87**
	671280	Péna. amendes fiscales & pénales nd	683,00	0,40	544,00	0,43	139,00	25,55
	675200	Valeur comptable immo corpo. cédées			2 553,80	2,01	-2 553,80	-100,00
	678800	Charges exceptionnelles diverses	1 520,43	0,90			1 520,43	
-		**Impôts sur les bénéfices**	**4 976,00**	**2,95**	**881,00**	**0,69**	**4 095,00**	**464,81**
	695000	Impôts sur bénéfices	4 976,00	2,95	881,00	0,69	4 095,00	464,81
		RÉSULTAT NET	**21 412,36**	**12,69**	**34 843,57**	**27,40**	**-13 431,21**	**-38,55**

Liasse fiscale