



## COMPTES ANNUELS

SARL STUANDCO

137 AV ANATOLE FRANCE

94600 CHOISY LE ROI

Exercice du	01/01/2023	au	31/12/2023	- 12	mois
Exercice du	01/01/2022	au	31/12/2022	- 12	mois

Expertise Comptable, Juridique, Sociale & Fiscale

Optimisation Fiscale, Conseils & Stratégie

Accompagnement, Formations, Comptabilité en ligne

COMPTA EXPERT MONTROUGE

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

Inscrite au tableau de l'ordre de la région Ile de France

S.A.R.L au capital de 100 000 €

54 Rue Gabriel Péri 92120 MONTROUGE

N° Siret : 339 431 454 00026 - APE 6920Z

[www.compta.com](http://www.compta.com)

# Attestation

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL STUANDCO** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** **430 688** euros

**Chiffre d'affaires :** **487 462** euros

**Résultat net comptable :** **154 715** euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MONTROUGE

Le 03/07/2024

Signature

## **Etats financiers au 31/12/2023**

# **Bilan**

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé ( I )					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 083	456	1 626	2 043
	Autres immobilisations corporelles	28 979	21 760	7 219	4 503
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	875		875	
TOTAL ( II )		31 936	22 216	9 720	6 546
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	184 234		184 234	147 985
	Autres créances	18 573		18 573	29 897
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	215 423		215 423	230 364
	Charges constatées d'avance	2 737		2 737	4 573
	TOTAL ( III )	420 967		420 967	412 819
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
	Primes de remboursement des obligations ( V )				
	Ecart de conversion actif ( VI )				
TOTAL ACTIF ( I à VI )		452 904	22 216	430 688	419 365

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an875

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	3 453	1 454
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>154 715</b>	<b>121 999</b>
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>159 268</b>	<b>124 553</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	120 000	152 246
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 692	23 532
	Dettes fiscales et sociales	142 728	116 063
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		2 972
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>271 420</b>	<b>294 812</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>430 688</b>	<b>419 365</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	154 714,81	121 999,37
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	271 420	294 812
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

## **Etats financiers au 31/12/2023**

# **Compte de Résultat**

# Compte de Résultat 1/2

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	487 462		487 462	426 285
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>487 462</b>		<b>487 462</b>	<b>426 285</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 640	
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits			4	7
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>490 105</b>	<b>426 292</b>
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			131 005	77 499
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 497	3 118
	Salaires et traitements			121 845	102 115
	Charges sociales du personnel			38 062	37 148
	Cotisations personnelles de l'exploitant			41 057	59 610
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 438	3 834
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			20	52
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>338 924</b>	<b>283 376</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>151 181</b>	<b>142 916</b>

# Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>151 181</b>	<b>142 916</b>
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	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		1
	<b>Total des produits financiers</b>		<b>1</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	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		
	<b>Total des charges financières</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>1</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>151 181</b>	<b>142 917</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	32 824	230
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>32 824</b>	<b>230</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	851	2 092 5
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>851</b>	<b>2 097</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>31 973</b>	<b>(1 867)</b>
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		28 440	19 051
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>522 930</b>	<b>426 524</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>368 215</b>	<b>304 524</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>154 715</b>	<b>121 999</b>

(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



Etats financiers au 31/12/2023

DETAIL DES COMPTES

# Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>9 720,34</b>	<b>2,26</b>	<b>6 546,03</b>	<b>1,56</b>	<b>3 174,31</b>	<b>48,49</b>
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>1 626,06</b>	<b>0,38</b>	<b>2 042,56</b>	<b>0,49</b>	<b>(416,50)</b>	<b>-20,39</b>
2154000 MATERIEL ET OUTILLAGE	2 082,50	0,48	2 082,50	0,50		
2815400 AMORTISSEMENT - MATERIEL ET OU	(456,44)	-0,11	(39,94)	-0,01	(416,50)	N/S
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>7 219,28</b>	<b>1,68</b>	<b>4 503,47</b>	<b>1,07</b>	<b>2 715,81</b>	<b>60,30</b>
2181000 AGENC. AMENAG. INST. DIVERS	2 000,00	0,46	2 000,00	0,48		
2182000 MATERIEL DE TRANSPORT	3 142,80	0,73	3 142,80	0,75		
2183000 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL	23 186,28	5,38	17 449,38	4,16	5 736,90	32,88
2184000 MOBILIER	649,91	0,15	649,91	0,15		
2818100 Amortissements installations g	(2 000,00)	-0,46	(2 000,00)	-0,48		
2818200 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(3 142,80)	-0,73	(2 452,86)	-0,58	(689,94)	-28,13
2818300 Amortissement matA©riel inform	(15 967,00)	-3,71	(13 671,47)	-3,26	(2 295,53)	-16,79
2818400 Amort Mobilier	(649,91)	-0,15	(614,29)	-0,15	(35,62)	-5,80
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>875,00</b>	<b>0,20</b>			<b>875,00</b>	
2751000 DEPOTS VERSES	875,00	0,20			875,00	
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>420 967,39</b>	<b>97,74</b>	<b>412 819,12</b>	<b>98,44</b>	<b>8 148,27</b>	<b>1,97</b>
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>184 233,74</b>	<b>42,78</b>	<b>147 984,90</b>	<b>35,29</b>	<b>36 248,84</b>	<b>24,49</b>
041D Collectif clients débiteurs	184 233,74	42,78	147 984,90	35,29	36 248,84	24,49
<b>Autres créances</b>	<b>18 573,32</b>	<b>4,31</b>	<b>29 897,01</b>	<b>7,13</b>	<b>(11 323,69)</b>	<b>-37,88</b>
040D Collectif fournisseurs débiteurs			384,00	0,09	(384,00)	-100,00
4440000 ETAT - IMPOT SUR LES SOCIETES			28 222,00	6,73	(28 222,00)	-100,00
4456200 TVA SUR IMMOBILISATIONS	680,57	0,16	286,61	0,07	393,96	137,46
4456600 TVA DEDUCTIBLE SUR BIENS ET SE	6 615,57	1,54			6 615,57	
4456620 TVA INTRACOMMUNAUTAIRE (Taux n	35,88	0,01	194,40	0,05	(158,52)	-81,54
4458600 TVA sur FNP	5,30		810,00	0,19	(804,70)	-99,35
4551000 IS HOLDING - STUHOLDING	3 236,00	0,75			3 236,00	
4671000 STUIMMO	8 000,00	1,86			8 000,00	
<b>Disponibilités</b>	<b>215 423,40</b>	<b>50,02</b>	<b>230 364,35</b>	<b>54,93</b>	<b>(14 940,95)</b>	<b>-6,49</b>
5120000 CIC n_00020183101	115 423,40	26,80	230 364,35	54,93	(114 940,95)	-49,90
5122000 COMPTE A TERME	100 000,00	23,22			100 000,00	
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>2 736,93</b>	<b>0,64</b>	<b>4 572,86</b>	<b>1,09</b>	<b>(1 835,93)</b>	<b>-40,15</b>
4860000 CHARGES CONSTA TEES D'AVANCE	2 736,93	0,64	4 572,86	1,09	(1 835,93)	-40,15
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>	<b>430 687,73</b>	<b>100,00</b>	<b>419 365,15</b>	<b>100,00</b>	<b>11 322,58</b>	<b>2,70</b>

# Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>159 267,81</b>	<b>36,98</b>	<b>124 552,95</b>	<b>29,70</b>	<b>34 714,86</b>	<b>27,87</b>
<b>Capital Social ou individuel</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,23</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,24</b>		
1013000 Capital souscrit - appelA©, ve	1 000,00	0,23	1 000,00	0,24		
<b>Réserve légale</b>	<b>100,00</b>	<b>0,02</b>	<b>100,00</b>	<b>0,02</b>		
1061000 RESERVE LEGALE	100,00	0,02	100,00	0,02		
<b>Report à nouveau</b>	<b>3 453,00</b>	<b>0,80</b>	<b>1 453,58</b>	<b>0,35</b>	<b>1 999,42</b>	<b>137,55</b>
1100000 Report A nouveau (solde crA©d	3 453,00	0,80	1 453,58	0,35	1 999,42	137,55
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>154 714,81</b>	<b>35,92</b>	<b>121 999,37</b>	<b>29,09</b>	<b>32 715,44</b>	<b>26,82</b>
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>271 419,92</b>	<b>63,02</b>	<b>294 812,20</b>	<b>70,30</b>	<b>(23 392,28)</b>	<b>-7,93</b>
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>120 000,00</b>	<b>27,86</b>	<b>152 245,50</b>	<b>36,30</b>	<b>(32 245,50)</b>	<b>-21,18</b>
4550000 ASSOCIES - COMPTES COURANTS			13 194,50	3,15	(13 194,50)	-100,00
4551000 IS HOLDING - STUHOLDING			19 051,00	4,54	(19 051,00)	-100,00
4552000 STUHOLDING	120 000,00	27,86	120 000,00	28,61		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>8 691,61</b>	<b>2,02</b>	<b>23 531,73</b>	<b>5,61</b>	<b>(14 840,12)</b>	<b>-63,06</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	8 659,81	2,01	18 671,73	4,45	(10 011,92)	-53,62
4081000 FACTURES NON PARVENUES	31,80	0,01	4 860,00	1,16	(4 828,20)	-99,35
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>142 728,31</b>	<b>33,14</b>	<b>116 063,31</b>	<b>27,68</b>	<b>26 665,00</b>	<b>22,97</b>
421S001 UNG EVELYNE	2 426,02	0,56	3 734,68	0,89	(1 308,66)	-35,04
4240100 PEE EVELYNE	6 281,77	1,46	3 502,13	0,84	2 779,64	79,37
4282000 PROVISION CONGES PAYES	5 276,50	1,23	3 982,96	0,95	1 293,54	32,48
4286000 PEE STEPHANE	11 653,38	2,71	9 988,30	2,38	1 665,08	16,67
4310000 SECURITE SOCIALE	2 434,00	0,57	1 450,61	0,35	983,39	67,79
4370800 Compte par défaut des autres o	8,25				8,25	
4371000 RETRAITE	941,04	0,22	941,04	0,22		
4372000 PREVOYANCE	75,42	0,02	75,42	0,02		
4378100 TICKET RESTAURANT	993,00	0,23	541,75	0,13	451,25	83,29
4382000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	1 779,24	0,41	891,78	0,21	887,46	99,52
4386000 ORG. SOCIAUX CH. A PAYER	65 203,00	15,14	52 546,45	12,53	12 656,55	24,09
4386730 Formation continue	167,37	0,04	142,37	0,03	25,00	17,56
4386750 Taxe d'apprentissage liberatoi	178,79	0,04	178,12	0,04	0,67	0,38
4421000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IMPO	134,57	0,03			134,57	
4452000 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	35,88	0,01	194,40	0,05	(158,52)	-81,54
4455100 TVA A DECAISSER	7 607,00	1,77	4 468,00	1,07	3 139,00	70,26
4456600 TVA DEDUCTIBLE SUR BIENS ET SE			3 888,56	0,93	(3 888,56)	-100,00
4457100 TVA COLLECTEE 20%	30 706,08	7,13	29 536,74	7,04	1 169,34	3,96
4481000 ETAT CHARGES A PAYER	827,00	0,19			827,00	
4486000 Charges A payer	6 000,00	1,39			6 000,00	
<b>Autres dettes</b>			<b>2 971,66</b>	<b>0,71</b>	<b>(2 971,66)</b>	<b>-100,00</b>
4670000 AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CR			2 971,66	0,71	(2 971,66)	-100,00
<b>TOTAL DUBILAN PASSIF</b>	<b>430 687,73</b>	<b>100,00</b>	<b>419 365,15</b>	<b>100,00</b>	<b>11 322,58</b>	<b>2,70</b>

# Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>490 105,28</b>	<b>100,54</b>	<b>426 292,13</b>	<b>100,00</b>	<b>63 813,15</b>	<b>14,97</b>
<b>Ventes de marchandises</b>						
<b>Production vendue Biens</b>						
<b>Production vendue Services + Travaux</b>	<b>487 461,62</b>	<b>100,00</b>	<b>426 285,07</b>	<b>100,00</b>	<b>61 176,55</b>	<b>14,35</b>
<b>Production vendue Services FRANCE</b>	<b>487 461,62</b>	<b>100,00</b>	<b>426 285,07</b>	<b>100,00</b>	<b>61 176,55</b>	<b>14,35</b>
7060000 PRESTATIONS DE SERVICES	479 961,62	98,46	417 685,07	97,98	62 276,55	14,91
7069100 PRESTATIONS DE SERVICES UE	7 500,00	1,54	8 600,00	2,02	(1 100,00)	-12,79
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>487 461,62</b>	<b>100,00</b>	<b>426 285,07</b>	<b>100,00</b>	<b>61 176,55</b>	<b>14,35</b>
<b>Reprises sur provisions, transferts de charges</b>	<b>2 639,76</b>	<b>0,54</b>			<b>2 639,76</b>	
7910000 TRANSFERT DE CHARGES	2 639,76	0,54			2 639,76	
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>3,90</b>		<b>7,06</b>		<b>(3,16)</b>	<b>-44,76</b>
7580000 PRODUITS GESTION COURANTE	3,90		7,06		(3,16)	-44,76
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>338 923,85</b>	<b>69,53</b>	<b>283 375,95</b>	<b>66,48</b>	<b>55 547,90</b>	<b>19,60</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>131 004,97</b>	<b>26,87</b>	<b>77 499,36</b>	<b>18,18</b>	<b>53 505,61</b>	<b>69,04</b>
6040000 ACHAT ETUDES ET PRESTATIONS DE	14 992,20	3,08			14 992,20	
6061200 ELECTRICITE	629,65	0,13			629,65	
6061300 CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	3 588,02	0,74	2 468,62	0,58	1 119,40	45,35
6063000 FOURN. ENTR. & PETIT EQUIP.	2 580,23	0,53	1 766,28	0,41	813,95	46,08
6064000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			669,50	0,16	(669,50)	-100,00
6110000 SOUS TRAITANCE	51 180,22	10,50	34 332,26	8,05	16 847,96	49,07
6122000 CREDIT-BAIL MOBILIER	4 727,04	0,97	3 651,36	0,86	1 075,68	29,46
6132000 LOCATIONS IMMOBILIERES	14 317,01	2,94	5 907,45	1,39	8 409,56	142,36
6135000 LOCATIONS MOBILIERES	3 472,58	0,71	3 220,79	0,76	251,79	7,82
6140000 Charges locatives et de coprop	4 175,50	0,86			4 175,50	
6150000 Entretien et réparations	2 607,58	0,53	2 241,22	0,53	366,36	16,35
6155000 ENTRETIEN MATERIEL	1 519,00	0,31			1 519,00	
6161000 ASSURANCES MULTIRISQUES	3 222,62	0,66	3 227,27	0,76	(4,65)	-0,14
6185000 FRAIS DE FORMATION, SEMINAIRE			122,17	0,03	(122,17)	-100,00
6226000 HONORAIRES COMPTABLES	4 400,00	0,90	6 177,32	1,45	(1 777,32)	-28,77
6226300 HONORAIRES JURIDIQUE ANNUEL	799,96	0,16			799,96	
6226400 HONORAIRES SOCIAL	587,00	0,12			587,00	
6228000 Honoraires divers	200,00	0,04			200,00	
6231000 ANNONCES ET INSERTIONS	271,98	0,06	48,09	0,01	223,89	465,56
6234000 CADEAUX A LA CLIENTELE	1 817,60	0,37	252,90	0,06	1 564,70	618,70
6238000 DONS - POURBOIRES			5,00		(5,00)	-100,00
6251000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 011,82	1,03	8 115,51	1,90	(3 103,69)	-38,24
6256000 FRAIS DE MISSIONS	86,13	0,02	127,04	0,03	(40,91)	-32,20
6257000 RECEPTIONS	7 778,13	1,60	3 020,38	0,71	4 757,75	157,52
6261000 FRAIS POSTAUX	49,20	0,01			49,20	
6262000 TELEPHONIE MOBILE	981,40	0,20	864,55	0,20	116,85	13,52
6278000 FRAIS BANCAIRES	1 802,30	0,37	1 077,67	0,25	724,63	67,24
6282000 FRAIS GPS	207,80	0,04	203,98	0,05	3,82	1,87
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>3 497,40</b>	<b>0,72</b>	<b>3 117,81</b>	<b>0,73</b>	<b>379,59</b>	<b>12,17</b>
6312000 Taxe d'apprentissage	279,98	0,06	145,71	0,03	134,27	92,15
6313000 TAXE FORMATION PROFESSIONNELLE	251,42	0,05	107,10	0,03	144,32	134,75
6351110 CFE	2 139,00	0,44	2 038,00	0,48	101,00	4,96
6351400 TAXE SUR VEHICULES DE SOCIETES	827,00	0,17	827,00	0,19		

# Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Salaires et traitements</b>	<b>121 844,77</b>	<b>25,00</b>	<b>102 114,78</b>	<b>23,95</b>	<b>19 729,99</b>	<b>19,32</b>
6411000 SALAIRES BRUTS	41 172,13	8,45	37 935,02	8,90	3 237,11	8,53
6412000 CONGES PAYES	1 293,54	0,27	2 559,67	0,60	(1 266,13)	-49,46
6413100 PRIMES	3 000,00	0,62	282,54	0,07	2 717,46	961,80
6414100 TITRES RESTAURANT	1 379,10	0,28	1 337,55	0,31	41,55	3,11
6440000 REMUNERATION DU TRAVAIL DE L'E	75 000,00	15,39	60 000,00	14,08	15 000,00	25,00
<b>Charges sociales du personnel</b>	<b>38 061,95</b>	<b>7,81</b>	<b>37 148,03</b>	<b>8,71</b>	<b>913,92</b>	<b>2,46</b>
6451000 COTISATIONS URSSAF	10 710,17	2,20	10 691,40	2,51	18,77	0,18
6452000 COTISATIONS RETRAITE	2 474,48	0,51	2 413,23	0,57	61,25	2,54
6453000 COTISATIONS CAISSE DE MUTUELLE	152,36	0,03	148,59	0,03	3,77	2,54
6458000 PROVISION CHARGES CP	887,46	0,18	850,93	0,20	36,53	4,29
6471100 ABONDEMENT UNG STEPHANE	10 101,12	2,07			10 101,12	
6471200 ABONDEMENT UNG EVELYNE	3 519,36	0,72	3 290,88	0,77	228,48	6,94
6480000 INTERESSEMENT	10 217,00	2,10	19 753,00	4,63	(9 536,00)	-48,28
<b>Cotisations personnelles de l'exploitant</b>	<b>41 057,00</b>	<b>8,42</b>	<b>59 610,00</b>	<b>13,98</b>	<b>(18 553,00)</b>	<b>-31,12</b>
6461000 URSSAF GERANT	41 057,00	8,42	59 610,00	13,98	(18 553,00)	-31,12
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>3 437,59</b>	<b>0,71</b>	<b>3 834,21</b>	<b>0,90</b>	<b>(396,62)</b>	<b>-10,34</b>
6811200 DOT. AMORT. IMMOB CORPORELLES	3 437,59	0,71	3 834,21	0,90	(396,62)	-10,34
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>20,17</b>		<b>51,76</b>	<b>0,01</b>	<b>(31,59)</b>	<b>-61,03</b>
6580000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	20,17		51,76	0,01	(31,59)	-61,03
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>151 181,43</b>	<b>31,01</b>	<b>142 916,18</b>	<b>33,53</b>	<b>8 265,25</b>	<b>5,78</b>
<b>Total des produits financiers</b>			<b>1,43</b>		<b>(1,43)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Différences positives de change</b>			<b>1,43</b>		<b>(1,43)</b>	<b>-100,00</b>
7660000 GAIN DE CHANGE			1,43		(1,43)	-100,00
<b>Total des charges financières</b>	<b>0,07</b>		<b>0,24</b>		<b>(0,17)</b>	<b>-70,83</b>
<b>Différences négatives de change</b>	<b>0,07</b>		<b>0,24</b>		<b>(0,17)</b>	<b>-70,83</b>
6660000 PERTES DE CHANGE	0,07		0,24		(0,17)	-70,83
<b>Résultat financier</b>	<b>(0,07)</b>		<b>1,19</b>		<b>(1,26)</b>	<b>-105,88</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>151 181,36</b>	<b>31,01</b>	<b>142 917,37</b>	<b>33,53</b>	<b>8 263,99</b>	<b>5,78</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>32 824,45</b>	<b>6,73</b>	<b>230,00</b>	<b>0,05</b>	<b>32 594,45</b>	<b>N/S</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>32 824,45</b>	<b>6,73</b>			<b>32 824,45</b>	
7720000 PRODUIT SUR EXERCICES ANTERIEUR	32 824,45	6,73			32 824,45	
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>			<b>230,00</b>	<b>0,05</b>	<b>(230,00)</b>	<b>-100,00</b>
7756000 PCEA IMMOB FINANCIERES			230,00	0,05	(230,00)	-100,00
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>851,00</b>	<b>0,17</b>	<b>2 097,00</b>	<b>0,49</b>	<b>(1 246,00)</b>	<b>-59,42</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>851,00</b>	<b>0,17</b>	<b>2 092,00</b>	<b>0,49</b>	<b>(1 241,00)</b>	<b>-59,32</b>
6712000 PA©nalitA©s, amendes fiscales	851,00	0,17	92,00	0,02	759,00	825,00
6713000 DONS ET LIBERALITES			2 000,00	0,47	(2 000,00)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Charges exceptionnelles sur opération en capital						
6756000 VCEAC IMMOS FINANCIERES			5,00	5,00	(5,00)	-100,00
					(5,00)	-100,00
Résultat exceptionnel		31 973,45 6,56	(1 867,00) -0,44		33 840,45	N/S
Impôts sur les bénéfices		28 440,00 5,83	19 051,00 4,47		9 389,00	49,28
6950000 IMPOT SUR BENEFICES		28 440,00 5,83	19 051,00 4,47		9 389,00	49,28
Résultat de l'exercice		154 714,81 31,74	121 999,37 28,62		32 715,44	26,82

## **Etats financiers au 31/12/2023**

**ANNEXE**

# Règles et Méthodes Comptables

## FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de 430 688 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 522 930 euros et un total charges de 368 215 euros, dégageant ainsi un résultat de 154 715 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2023 et finit le 31/12/2023.  
Il a une durée de 12 mois.

## PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de bases et 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.

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

## PRINCIPALES METHODES UTILISEES

### 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 sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage des biens.

Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels : 1 à 5 ans

Aménagements des terrains : 10 à 30 ans

Constructions : 15 à 50 ans

Aménagements des constructions : 7 à 20 ans

Matériels et outillages : 3 à 10 ans

Installations générales, agencements et aménagements : 5 à 15 ans

Matériels de transport : 3 à 8 ans



# Règles et Méthodes Comptables

Mobilier, matériels de bureaux et matériels informatiques : 3 à 10 ans

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

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

- 
- 
- 
- 

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, fait l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

# Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 083					2 083
	Instal., agencement, aménagement divers	2 000					2 000
	Matériel de transport	3 143					3 143
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	18 099		5 737			23 836
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 325		5 737			31 061
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			875			875
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			875			875
TOTAL		25 325		6 612			31 936

# Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	40	417		456
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 000			2 000
Matériel de transport	2 453	690		3 143
Matériel de bureau, mobilier	14 286	2 331		16 617
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>18 779</b>	<b>3 438</b>		<b>22 216</b>
<b>TOTAL</b>	<b>18 779</b>	<b>3 438</b>		<b>22 216</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>					
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

# Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	875	875	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	184 234	184 234	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 337	7 337	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	3 236	3 236	
	Débiteurs divers	8 000	8 000	
	Charges constatées d'avances	2 737	2 737	
TOTAL DES CREANCES		206 419	206 419	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		3 236		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 692	8 692		
	Personnel et comptes rattachés	25 638	25 638		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	71 780	71 780		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	38 349	38 349		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 962	6 962		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	120 000	120 000		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		271 420	271 420		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		120 000			

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	10,0000	1 000,00

# Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			



Etats financiers au 31/12/2023

ETATS DE GESTION

# Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Ecart	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>487 462</b>	100,00	<b>426 285</b>	100,00	<b>61 177</b>	14,35
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>						
Production vendue	487 462	100,00	426 285	100,00	61 177	14,35
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>487 462</b>	100,00	<b>426 285</b>	100,00	<b>61 177</b>	14,35
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	14 992	3,08			14 992	
<b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>	<b>472 469</b>	96,92	<b>426 285</b>	100,00	<b>46 184</b>	10,83
<b>MARGES (Commerciale + Production )</b>	<b>472 469</b>	96,92	<b>426 285</b>	100,00	<b>46 184</b>	10,83
- Achats non stockés (c)	6 798	1,39	4 904	1,15	1 894	38,61
- Autres charges externes (c)	109 215	22,40	72 595	17,03	36 620	50,44
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>131 005</b>	26,87	<b>77 499</b>	18,18	<b>53 506</b>	69,04
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)</b>	<b>356 457</b>	73,13	<b>348 786</b>	81,82	<b>7 671</b>	2,20
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	531	0,11	253	0,06	279	110,20
- Autres impôts et taxes	2 966	0,61	2 865	0,67	101	3,53
- Salaires et traitements	121 845	25,00	102 115	23,95	19 730	19,32
- Charges sociales	79 119	16,23	96 758	22,70	(17 639)	-18,23
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>151 996</b>	31,18	<b>146 795</b>	34,44	<b>5 200</b>	3,54
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	4		7		(3)	-44,76
+ Transfert de charges d'exploitation	2 640	0,54			2 640	
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	3 438	0,71	3 834	0,90	(397)	-10,34
- Autres charges de gestion courante	20		52	0,01	(32)	-61,03
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>151 181</b>	31,01	<b>142 916</b>	33,53	<b>8 265</b>	5,78
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers			1		(1)	-100,0
- Charges financières					-70,83	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>151 181</b>	31,01	<b>142 917</b>	33,53	<b>8 264</b>	5,78
Produits exceptionnels	32 824	6,73	230	0,05	32 594	N/S
- Charges exceptionnelles	851	0,17	2 097	0,49	(1 246)	-59,42
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>31 973</b>	6,56	<b>(1 867)</b>	-0,44	<b>33 840</b>	N/S
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	28 440	5,83	19 051	4,47	9 389	49,28
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>154 715</b>	31,74	<b>121 999</b>	28,62	<b>32 715</b>	26,82

# Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>487 461,62</b>	<b>100,00</b>	<b>426 285,07</b>	<b>100,00</b>	<b>61 176,55</b>	<b>14,35</b>
<b>Marge commerciale</b>						
<b>Production vendue</b>	<b>487 461,62</b>	<b>100,00</b>	<b>426 285,07</b>	<b>100,00</b>	<b>61 176,55</b>	<b>14,35</b>
7060000 PRESTATIONS DE SERVICES	479 961,62	98,46	417 685,07	97,98	62 276,55	14,91
7069100 PRESTATIONS DE SERVICES UE	7 500,00	1,54	8 600,00	2,02	(1 100,00)	-12,79
<b>Production de l'exercice</b>	<b>487 461,62</b>	<b>100,00</b>	<b>426 285,07</b>	<b>100,00</b>	<b>61 176,55</b>	<b>14,35</b>
<b>Achats de sous-traitance</b>	<b>14 992,20</b>	<b>3,08</b>			<b>14 992,20</b>	
6040000 ACHAT ETUDES ET PRESTATIONS DE	14 992,20	3,08			14 992,20	
<b>Marge brute de production</b>	<b>472 469,42</b>	<b>96,92</b>	<b>426 285,07</b>	<b>100,00</b>	<b>46 184,35</b>	<b>10,83</b>
<b>MARGES ( Commerciale + Production )</b>	<b>472 469,42</b>	<b>96,92</b>	<b>426 285,07</b>	<b>100,00</b>	<b>46 184,35</b>	<b>10,83</b>
<b>Achats non stockés matières et fournitures</b>	<b>6 797,90</b>	<b>1,39</b>	<b>4 904,40</b>	<b>1,15</b>	<b>1 893,50</b>	<b>38,61</b>
6061200 ELECTRICITE	629,65	0,13			629,65	
6061300 CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	3 588,02	0,74	2 468,62	0,58	1 119,40	45,35
6063000 FOURN. ENTR. & PETIT EQUIP.	2 580,23	0,53	1 766,28	0,41	813,95	46,08
6064000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			669,50	0,16	(669,50)	-100,00
<b>Autres charges externes</b>	<b>109 214,87</b>	<b>22,40</b>	<b>72 594,96</b>	<b>17,03</b>	<b>36 619,91</b>	<b>50,44</b>
6110000 SOUS TRAITANCE	51 180,22	10,50	34 332,26	8,05	16 847,96	49,07
6122000 CREDIT - BAIL MOBILIER	4 727,04	0,97	3 651,36	0,86	1 075,68	29,46
6132000 LOCATIONS IMMOBILIERES	14 317,01	2,94	5 907,45	1,39	8 409,56	142,36
6135000 LOCATIONS MOBILIERES	3 472,58	0,71	3 220,79	0,76	251,79	7,82
6140000 Charges locatives et de coprop	4 175,50	0,86			4 175,50	
6150000 Entretien et réparations	2 607,58	0,53	2 241,22	0,53	366,36	16,35
6155000 ENTRETIEN MATERIEL	1 519,00	0,31			1 519,00	
6161000 ASSURANCES MULTIRISQUES	3 222,62	0,66	3 227,27	0,76	(4,65)	-0,14
6185000 FRAIS DE FORMATION, SEMINAIRE			122,17	0,03	(122,17)	-100,00
6226000 HONORAIRES COMPTABLES	4 400,00	0,90	6 177,32	1,45	(1 777,32)	-28,77
6226300 HONORAIRES JURIDIQUE ANNUEL	799,96	0,16			799,96	
6226400 HONORAIRES SOCIAL	587,00	0,12			587,00	
6228000 Honoraires divers	200,00	0,04			200,00	
6231000 ANNONCES ET INSERTIONS	271,98	0,06	48,09	0,01	223,89	465,56
6234000 CADEAUX A LA CLIENTELE	1 817,60	0,37	252,90	0,06	1 564,70	618,70
6238000 DONS - POURBOIRES			5,00		(5,00)	-100,00
6251000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 011,82	1,03	8 115,51	1,90	(3 103,69)	-38,24
6256000 FRAIS DE MISSIONS	86,13	0,02	127,04	0,03	(40,91)	-32,20
6257000 RECEPTIONS	7 778,13	1,60	3 020,38	0,71	4 757,75	157,52
6261000 FRAIS POSTAUX	49,20	0,01			49,20	
6262000 TELEPHONIE MOBILE	981,40	0,20	864,55	0,20	116,85	13,52
6278000 FRAIS BANCAIRES	1 802,30	0,37	1 077,67	0,25	724,63	67,24
6282000 FRAIS GPS	207,80	0,04	203,98	0,05	3,82	1,87
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>356 456,65</b>	<b>73,13</b>	<b>348 785,71</b>	<b>81,82</b>	<b>7 670,94</b>	<b>2,20</b>
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunération</b>	<b>531,40</b>	<b>0,11</b>	<b>252,81</b>	<b>0,06</b>	<b>278,59</b>	<b>110,20</b>
6312000 Taxe d'apprentissage	279,98	0,06	145,71	0,03	134,27	92,15
6313000 TAXE FORMATION PROFESSIONNELLE	251,42	0,05	107,10	0,03	144,32	134,75
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés autres</b>	<b>2 966,00</b>	<b>0,61</b>	<b>2 865,00</b>	<b>0,67</b>	<b>101,00</b>	<b>3,53</b>
6351110 CFE	2 139,00	0,44	2 038,00	0,48	101,00	4,96
6351400 TAXE SUR VEHICULES DE SOCIETES	827,00	0,17	827,00	0,19		

# Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Salaires et traitements</b>	<b>121 844,77</b>	<b>25,00</b>	<b>102 114,78</b>	<b>23,95</b>	<b>19 729,99</b>	<b>19,32</b>
6411000 SALAIRES BRUTS	41 172,13	8,45	37 935,02	8,90	3 237,11	8,53
6412000 CONGES PAYES	1 293,54	0,27	2 559,67	0,60	(1 266,13)	-49,46
6413100 PRIMES	3 000,00	0,62	282,54	0,07	2 717,46	961,80
6414100 TITRES RESTAURANT	1 379,10	0,28	1 337,55	0,31	41,55	3,11
6440000 REMUNERATION DU TRAVAIL DE L'E	75 000,00	15,39	60 000,00	14,08	15 000,00	25,00
<b>Charges sociales</b>	<b>79 118,95</b>	<b>16,23</b>	<b>96 758,03</b>	<b>22,70</b>	<b>(17 639,08)</b>	<b>-18,23</b>
6451000 COTISATIONS URSSAF	10 710,17	2,20	10 691,40	2,51	18,77	0,18
6452000 COTISATIONS RETRAITE	2 474,48	0,51	2 413,23	0,57	61,25	2,54
6453000 COTISATIONS CAISSE DE MUTUELLE	152,36	0,03	148,59	0,03	3,77	2,54
6458000 PROVISION CHARGES CP	887,46	0,18	850,93	0,20	36,53	4,29
6461000 URSSAF GERANT	41 057,00	8,42	59 610,00	13,98	(18 553,00)	-31,12
6471100 ABONDEMENT UNG STEPHANE	10 101,12	2,07			10 101,12	
6471200 ABONDEMENT UNG EVELYNE	3 519,36	0,72	3 290,88	0,77	228,48	6,94
6480000 INTERESSEMENT	10 217,00	2,10	19 753,00	4,63	(9 536,00)	-48,28
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>151 995,53</b>	<b>31,18</b>	<b>146 795,09</b>	<b>34,44</b>	<b>5 200,44</b>	<b>3,54</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>3,90</b>		<b>7,06</b>		<b>(3,16)</b>	<b>-44,76</b>
7580000 PRODUITS GESTION COURANTE	3,90		7,06		(3,16)	-44,76
<b>Transfert de charges</b>	<b>2 639,76</b>	<b>0,54</b>			<b>2 639,76</b>	
7910000 TRANSFERT DE CHARGES	2 639,76	0,54			2 639,76	
<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>	<b>3 437,59</b>	<b>0,71</b>	<b>3 834,21</b>	<b>0,90</b>	<b>(396,62)</b>	<b>-10,34</b>
6811200 DOT. AMORT. IMMOBILIS CORPORELLES	3 437,59	0,71	3 834,21	0,90	(396,62)	-10,34
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>20,17</b>		<b>51,76</b>	<b>0,01</b>	<b>(31,59)</b>	<b>-61,03</b>
6580000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	20,17		51,76	0,01	(31,59)	-61,03
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>151 181,43</b>	<b>31,01</b>	<b>142 916,18</b>	<b>33,53</b>	<b>8 265,25</b>	<b>5,78</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>1,43</b>		<b>(1,43)</b>	<b>-100,00</b>
7660000 GAIN DE CHANGE			1,43		(1,43)	-100,00
<b>Charges financières</b>	<b>0,07</b>		<b>0,24</b>		<b>(0,17)</b>	<b>-70,83</b>
6660000 PERTES DE CHANGE	0,07		0,24		(0,17)	-70,83
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>151 181,36</b>	<b>31,01</b>	<b>142 917,37</b>	<b>33,53</b>	<b>8 263,99</b>	<b>5,78</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>32 824,45</b>	<b>6,73</b>	<b>230,00</b>	<b>0,05</b>	<b>32 594,45</b>	<b>N/S</b>
7720000 PRODUIT SUR EXERCICES ANTERIEUR	32 824,45	6,73			32 824,45	
7756000 PCEA IMMOBILIS FINANCIERES			230,00	0,05	(230,00)	-100,00
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>851,00</b>	<b>0,17</b>	<b>2 097,00</b>	<b>0,49</b>	<b>(1 246,00)</b>	<b>-59,42</b>
6712000 PACTUALITES, amendes fiscales	851,00	0,17	92,00	0,02	759,00	825,00
6713000 DONS ET LIBERALITES			2 000,00	0,47	(2 000,00)	-100,00
6756000 VCEAC IMMOBILIS FINANCIERES			5,00		(5,00)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>31 973,45</b>	<b>6,56</b>	<b>(1 867,00)</b>	<b>-0,44</b>	<b>33 840,45</b>	<b>N/S</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>28 440,00</b>	<b>5,83</b>	<b>19 051,00</b>	<b>4,47</b>	<b>9 389,00</b>	<b>49,28</b>
6950000 IMPOT SUR BENEFICES	28 440,00	5,83	19 051,00	4,47	9 389,00	49,28

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Résultat de l'exercice	154 714,81	31,74	121 999,37	28,62	32 715,44	26,82