

RCS : COMPIEGNE

Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

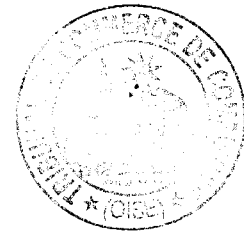
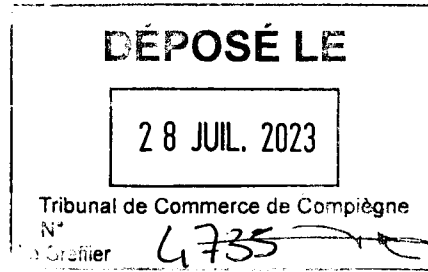
Numéro de gestion : 1993 B 00131

Numéro SIREN : 391 301 090

Nom ou dénomination : VIRAGES

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2023 sous le numéro de dépôt 4735





**SARL VIRAGES**

Comptes annuels  
Bilan au 31/12/2022

RUE RENE CAUDRON  
60280 MARGNY LES COMPIEGNE  
SIRET : 39130109000042



**VIRAGES®**

IN EXTENSO COMPIÈGNE  
116 rue Jean Monnet  
60610 La Croix Saint Ouen

Tél : 03 44 38 56 56  
Fax : 03 44 38 56 50

# Sommaire

## **VOTRE ANNEE EN RESUME**

Votre année en résumé	1
-----------------------	---

## **SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

Solde Intermédiaires de Gestion	2
---------------------------------	---

## **ANALYSE FINANCIERE**

Capacité d'autofinancement	3
----------------------------	---

## **COMPTES ANNUELS**

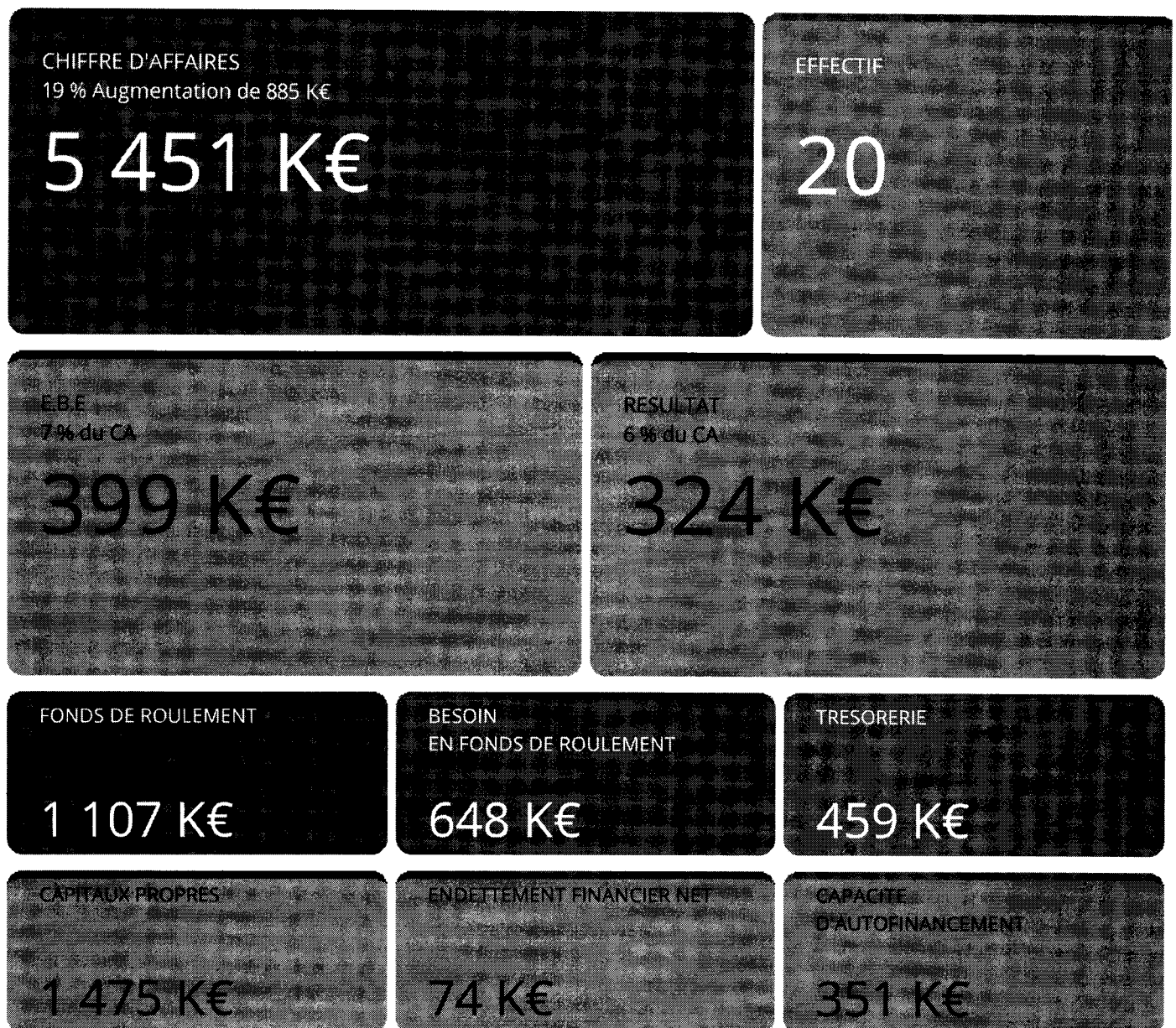
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (Suite)	7
Règles et méthodes comptables développées	8
Effectif Moyen - Composition du capital social	10
Engagements financiers	11
Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours	12
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	14
Etat des provisions et dépréciations	15
Etat des créances	16
Etat des dettes	17
Résultats des cinq derniers exercices	18
Variation des capitaux propres	19
Charges à payer	20
Produits et charges constatés d'avance	21
<b>DETAIL DES COMPTES</b>	
Bilan Actif détaillé	22
Bilan Passif détaillé	24
Compte de résultat détaillé	26

Votre année  
en résumé

# VIRAGES

## en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2022



Si le résultat d'un des indicateurs est compris entre -500€ et 500€, aucun montant ne s'affichera (seulement K€)

# Soldes intermédiaires de gestion

# Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2022		Au 31/12/2021	
* Ventes de marchandises	5 146 577	100.00	4 296 331	100.00
- Cout direct d'achat	3 503 216	68.07	2 786 930	64.87
+/- Variation du stock de marchandises	-237 695	-4.62	929	0.02
<b>Marge commerciale ( I )</b>	<b>1 881 056</b>	<b>36.55</b>	<b>1 508 472</b>	<b>35.11</b>
+ Production vendue	304 251	5.57	269 857	5.91
+ Production stockée				
+ Production immobilisée	13 709	0.25		
<b>Production de l'exercice</b>	<b>317 960</b>	<b>5.82</b>	<b>269 857</b>	<b>5.91</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>317 960</b>	<b>100.00</b>	<b>269 857</b>	<b>100.00</b>
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>2 199 017</b>	<b>40.24</b>	<b>1 778 329</b>	<b>38.95</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	678 739	12.42	590 904	12.94
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>1 520 278</b>	<b>27.82</b>	<b>1 187 425</b>	<b>26.00</b>
+ Subventions d'exploitation	4 000	0.07	14 367	0.31
- Impôts, taxes et versements assimilés	32 227	0.59	30 639	0.67
- Salaires et traitements	816 091	14.93	742 023	16.25
- Charges sociales	276 712	5.06	227 559	4.98
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>399 248</b>	<b>7.31</b>	<b>201 570</b>	<b>4.41</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions	6 018	0.11	4 815	0.11
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	25 196	0.46	24 593	0.54
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges	7 609	0.14	7 345	0.16
+ Autres produits de gestion courante	129		198	
- Autres charges de gestion courante	13		1 377	0.03
+ Transferts de charges d'exploitation	47 434	0.87	24 404	0.53
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>420 011</b>	<b>7.69</b>	<b>197 672</b>	<b>4.33</b>
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	17			
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change			129	
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	4 051	0.07	3 640	0.08
- Différences négatives de change			19	
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>415 977</b>	<b>7.61</b>	<b>194 143</b>	<b>4.25</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16 758	0.31	20 552	0.45
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 300	0.02	1 075	0.02
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>15 459</b>	<b>0.28</b>	<b>19 477</b>	<b>0.43</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices	107 176	1.96	55 780	1.22
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>324 260</b>	<b>5.93</b>	<b>157 840</b>	<b>3.46</b>

# Analyse financière

# Capacité d'autofinancement

Rubriques	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Variation
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>399 248</b>	<b>201 570</b>	<b>98.07</b>
+Transferts de charges d'exploitation	47 434	24 404	94.37
+Autres produits d'exploitation	129	198	-34.92
- Autres charges d'exploitation	13	1 377	-99.06
+Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+Produits financiers	17	129	-86.80
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	4 051	3 659	10.70
+Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières			
+Produits exceptionnels	16 758	20 552	-18.46
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles	1 300	1 075	20.92
+Valeur comptable des immobilisations cédées			
+Dot. aux amortis., dépréciations et provisions-exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôt sur les bénéfices	107 176	55 780	-100.00
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>351 047</b>	<b>184 963</b>	<b>89.79</b>
<b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>	<b>324 260</b>	<b>157 840</b>	<b>100.00</b>
+Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	32 805	31 938	2.71
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	6 018	4 815	24.98
- Résultat sur cession des éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>351 047</b>	<b>184 963</b>	<b>89.79</b>

# Comptes annuels

# Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	28 328	27 467	861	1 801
Fonds commercial	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	161 830	116 726	45 104	19 646
Autres immobilisations corporelles	178 537	103 247	75 290	82 747
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 700		1 700	1 700
Créances rattachées à des participations	294 308		294 308	194 308
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	26 387		26 387	26 387
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>731 090</b>	<b>247 440</b>	<b>483 651</b>	<b>366 590</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements	13 493		13 493	5 885
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	724 079		724 079	486 384
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	<b>33 730</b>		<b>33 730</b>	<b>654</b>
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	726 166	8 501	717 666	539 637
Autres	93 758		93 758	164 914
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>458 827</b>		<b>458 827</b>	<b>527 071</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>49 273</b>		<b>49 273</b>	<b>57 288</b>
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>2 099 325</b>	<b>8 501</b>	<b>2 090 824</b>	<b>1 781 832</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecart de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>	<b>2 830 416</b>	<b>255 940</b>	<b>2 574 475</b>	<b>2 148 422</b>

# Bilan Passif

		Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
Capital social ou individuel	dont versé :	90 000	90 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		9 000	9 000
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		1 051 612	972 692
Report à nouveau			
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>		324 260	157 840
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 474 872</b>	<b>1 229 532</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>			
Produits des émissions de titres participatifs		17 063	
Avances conditionnées			
Autres			
	<b>TOTAL ( I BIS )</b>	<b>17 063</b>	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		42 269	40 678
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>42 269</b>	<b>40 678</b>
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>			
Emprunts obligataires convertibles		16	26
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		49 148	82 831
Emprunts et dettes financières diverses		7 313	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		217 425	174 772
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		482 927	416 944
Dettes fiscales et sociales		283 351	203 506
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		91	133
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>1 040 272</b>	<b>878 212</b>
Ecarts de conversion passif ( IV )			
	<b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>	<b>2 574 475</b>	<b>2 148 422</b>
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

# Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Du 01/01/2021
	France	Exportation	Total	Au 31/12/2021
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises	4 885 306	261 271	5 146 577	4 296 331
Production vendue de biens				
Production vendue de services	304 251		304 251	269 857
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>5 189 557</b>	<b>261 271</b>	<b>5 450 828</b>	<b>4 566 187</b>
Production stockée				
Production immobilisée			13 709	
Subventions d'exploitation reçues			4 000	14 367
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			53 452	29 219
Autres produits			129	198
		<b>TOTAL ( I )</b>	<b>5 522 118</b>	<b>4 609 971</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 503 216	2 786 930
Variation de stocks (marchandises)			-237 695	929
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			678 739	590 904
Impôts, taxes et versements assimilés			32 227	30 639
Salaires et traitements			816 091	742 023
Charges sociales			276 712	227 559
Dotations aux amortissements sur immobilisations			25 196	24 593
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			7 609	7 345
Autres charges			13	1 377
		<b>TOTAL ( II )</b>	<b>5 102 107</b>	<b>4 412 299</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			23 033	17 703
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>420 011</b>	<b>197 672</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )				
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			17	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				129
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		<b>TOTAL ( V )</b>	<b>17</b>	<b>129</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4 051	3 640
Différences négatives de change				19
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		<b>TOTAL ( VI )</b>	<b>4 051</b>	<b>3 659</b>
		<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>-4 033</b>	<b>-3 530</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>			<b>415 977</b>	<b>194 143</b>

# Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	16 758	20 552
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
<b>TOTAL ( VII )</b>	<b>16 758</b>	<b>20 552</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	1 300	1 075
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL ( VIII )</b>	<b>1 300</b>	<b>1 075</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>15 459</b>	<b>19 477</b>
Participations des salariés ( IX )		
Impôts sur les bénéfices ( X )	107 176	55 780
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>	<b>5 538 894</b>	<b>4 630 652</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>	<b>5 214 634</b>	<b>4 472 813</b>
<b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>	<b>324 260</b>	<b>157 840</b>
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	14 801	12 121
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	1 300	934
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

# Règles et méthodes comptables

## Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 2 574 475 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 324 260 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 comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

## Faits caractéristiques

Néant.

## Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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

## Changements comptables

Aucun changement de méthodes comptables n'est intervenu durant l'exercice.

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

## Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

## Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- |  |            |
|--|------------|
| • Licences informatiques               | 3 ans,     |
| • Agencs et aménagts des constructions | 4 ans,     |
| • Installations industrielles          | 2 à 5 ans, |
| • Matériel et outillage                | 5 ans,     |
| • Mobilier de bureau                   | 2 à 5 ans. |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

## Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **Stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Une 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 brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### **Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **Engagements de départ à la retraite**

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2022) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.65%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus

## Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	5	4
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	10	10
Ouvriers	5	6
<b>TOTAL</b>	<b>20</b>	<b>20</b>

Commentaire

## Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100	900.00000	90 000
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)	100	900.00000	90 000

Commentaire

# Engagements financiers

## ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	59 124
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	50 665
<b>TOTAL</b>	<b>109 789</b>

Commentaire

## ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
<b>TOTAL</b>	

Commentaires : néant

## Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
<b>Valeur d'origine :</b>			81 650	23 120	104 770
<b>Amortissements :</b>					
Cumuls des exercices antérieurs			20 205	4 335	24 540
Dotations de l'exercice			17 471	5 780	23 251
<b>TOTAL</b>			<b>37 676</b>	<b>10 115</b>	<b>47 791</b>
<b>Valeur nette théorique</b>					
<b>Redevances payées :</b>					
Cumuls des exercices antérieurs			20 694	4 428	25 122
Montants de l'exercice			17 834	5 905	23 739
<b>TOTAL</b>			<b>38 528</b>	<b>10 333</b>	<b>48 861</b>
<b>Redevances restant dues :</b>					
A 1 an au plus			25 595	5 905	31 500
Entre 1 et 5 ans			20 243	7 381	27 624
A plus de 5 ans					
<b>TOTAL</b>			<b>45 838</b>	<b>13 286</b>	<b>59 124</b>
<b>Valeur résiduelle :</b>					
A 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans			817	231	1 048
A plus de 5 ans					
<b>TOTAL</b>			<b>817</b>	<b>231</b>	<b>1 048</b>
<b>Montant pris en charge dans l'exercice :</b>			17 834	5 905	23 739

# Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	68 328		
<b>TOTAL</b>	<b>68 328</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	127 743		34 087
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	116 611		
Mat. de transport	4 283		
Mat. de bureau et info., mobilier	49 474		8 170
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>298 111</b>		<b>42 257</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	196 008		100 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	26 387		
<b>TOTAL</b>	<b>222 395</b>		<b>100 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>588 834</b>		<b>142 257</b>
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		68 328	
<b>TOTAL</b>		<b>68 328</b>	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.		161 830	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		116 611	
Mat. de transport		4 283	
Mat. de bureau et info., mobilier		57 643	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>		<b>340 367</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		296 008	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		26 387	
<b>TOTAL</b>		<b>322 395</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>731 090</b>	

# Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice					
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		26 527	940		27 467
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>26 527</b>	<b>940</b>		<b>27 467</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		108 097	8 629		116 726
Installations générales, agencements et aménagements divers		44 850	9 847		54 697
Matériel de transport		4 283			4 283
Matériel de bureau et informatique, mobilier		38 487	5 780		44 267
Emballages récupérables et divers					
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>195 717</b>	<b>24 256</b>		<b>219 973</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>222 244</b>	<b>25 196</b>		<b>247 440</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
	<b>TOTAL</b>					
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencés 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						
	<b>TOTAL</b>					
Frais d'acqui. de titres de particip.						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>					
	<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>		<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>		<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	
	<b>Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices</b>		<b>Montant net au début de l'exercice</b>	<b>Augment.</b>	<b>Dotations exercice aux amort.</b>	<b>Montant net en fin d'exercice</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Commentaires : néant

# Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
<b>Réglementées</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>					
<b>Risques et charges</b>					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	40 678	7 609	6 018		42 269
<b>TOTAL II</b>					
	<b>40 678</b>	<b>7 609</b>	<b>6 018</b>		<b>42 269</b>
<b>Dépréciations</b>					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	8 501				8 501
Autres provisions pour dépréciation					
<b>TOTAL III</b>					
	<b>8 501</b>				<b>8 501</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>					
	<b>49 179</b>	<b>7 609</b>	<b>6 018</b>		<b>50 770</b>
		<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>	7 609	6 018	
		<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>			
		<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>			
		<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>			

# Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations	294 308		294 308
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	26 387		26 387
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux	22 187	22 187	
Autres créances clients	703 980	703 980	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	22 785	22 785	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	50 566	50 566	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	20 407	20 407	
Charges constatées d'avance	49 273	49 273	
<b>TOTAL</b>	<b>1 189 892</b>	<b>869 197</b>	<b>320 695</b>

(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

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	16	16		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	891	891		
- à plus d'1 an à l'origine	48 258	34 012	14 246	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	7 313	7 313		
Fournisseurs et comptes rattachés	482 927	482 927		
Personnel et comptes rattachés	114 943	114 943		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 708	68 708		
Impôts sur les bénéfices	54 229	54 229		
Taxe sur la valeur ajoutée	38 757	38 757		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 714	6 714		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	91	91		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL</b>	<b>822 847</b>	<b>808 601</b>	<b>14 246</b>

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

33 758

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

# Résultats des cinq derniers exercices

	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
<b>Situation financière en fin d'exercice</b>					
Capital social	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000
Nombre d'actions émises	100	100	100	100	100
<b>Nombre d'obligations convertibles en actions</b>					
<b>Opérations et résultat</b>					
Chiffre d'affaires (H.T.)	5 450 828	4 566 187	4 032 822	4 224 502	3 649 881
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	458 223	240 743	249 514	209 409	68 483
Impôts sur les bénéfices	107 176	55 780	59 113	50 813	10 012
<b>Participation des salariés</b>					
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	351 047	184 963	190 401	158 596	58 471
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	324 260	157 840	157 455	136 444	47 056
<b>Résultat distribué</b>					
<b>Résultat par action</b>					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	3 510	1 850	1 904	1 586	585
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	3 243	1 578	1 575	1 364	471
<b>Dividende attribué</b>					
<b>Personnel</b>					
Effectif moyen des salariés	20	18	19	17	15
Montant de la masse salariale	816 091	742 023	668 638	655 892	580 911
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)	276 712	227 559	232 851	212 351	192 008

# Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 229 532
Distributions	78 920
<b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>1 308 452</b>
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
<b>Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice</b>	
<b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs</b>	<b>1 308 452</b>
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	78 920
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-157 840
<b>Variations en cours d'exercice</b>	<b>-78 920</b>
<b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat</b>	<b>1 229 531</b>
Résultat de l'exercice	324 260
<b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle</b>	<b>1 553 792</b>

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	890.73	815.61
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 812.91	15 544.09
Dettes fiscales et sociales	144 722.82	122 477.29
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>159 426.46</b>	<b>138 836.99</b>

## Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Autres emprunts obligataires</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	890.73	815.61
51860000 Interets courus a payer	890.73	815.61
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	13 812.91	15 544.09
40810000 Fourn. fact.non parvenues	13 812.91	15 544.09
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	144 722.82	122 477.29
42820000 Dettes prov./conges payes	59 135.78	51 551.02
42860000 Pers.autr.charges a payer	55 807.55	47 153.15
43820000 Charg.soc./conges a payer	24 637.76	19 774.27
43860000 Autr.charg.social.a payer	811.73	590.66
44860000 Charges a payer	4 330.00	3 408.19
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>159 426.46</b>	<b>138 836.99</b>

# Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	49 273	57 288
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>	<b>49 273</b>	<b>57 288</b>

# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	861.35	1 801.02	-939.67	-52.19
20500000 Concess. brevets licence	28 328.03	28 328.03		
28050000 Amort.concessions brevets	-27 466.68	-26 527.01	-939.67	-3.54
Fonds commercial	40 000.00	40 000.00		
20700000 Fonds commercial	40 000.00	40 000.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	45 104.04	19 646.33	25 457.71	129.58
21540000 Matériel industriel	131 808.85	97 722.01	34 086.84	34.88
21550000 Outillage industriel	30 021.20	30 021.20		
28154000 Amort.matériel industriel	-91 560.51	-85 091.29	-6 469.22	-7.60
28155000 Amort.outillag.industriel	-25 165.50	-23 005.59	-2 159.91	-9.39
Autres immobilisations corporelles	75 290.39	82 747.47	-7 457.08	-9.01
21810000 Aai divers	116 610.87	116 610.87		
21820000 Matériel de transports	4 283.00	4 283.00		
21830000 Matériel bureau et info.	36 427.51	35 595.01	832.50	2.34
21840000 Mobilier	21 215.86	13 878.52	7 337.34	52.86
28181000 Amort.aai divers	-54 696.91	-44 849.56	-9 847.35	-21.96
28182000 Amort.matériel transport	-4 283.00	-4 283.00		
28183000 Amort.mat.bureau et info.	-32 342.36	-28 033.56	-4 308.80	-15.37
28184000 Amort. mobilier	-11 924.58	-10 453.81	-1 470.77	-14.07
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 700.00	1 700.00		
26180000 Virages immobilier	850.00	850.00		
26181000 D2T Holding	850.00	850.00		
Créances rattachées à des participations	294 308.11	194 308.11	100 000.00	51.46
26710000 Virages Immobiliers	194 308.11	194 308.11		
26711000 D2T Holding	100 000.00		100 000.00	-
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	26 387.00	26 387.00		
27500000 Depots cautionnem.verses	26 387.00	26 387.00		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>483 650.89</b>	<b>366 589.93</b>	<b>117 060.96</b>	<b>31.93</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, approvisionnements	13 493.00	5 884.87	7 608.13	129.28
31000000 Matières premières	13 493.00	5 884.87	7 608.13	129.28
En cours de production de biens				

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
<b>Marchandises</b>	724 079.00	486 383.84	237 695.16	48.87
37000000 Stocks de marchandises	724 079.00	486 383.84	237 695.16	48.87
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	33 729.58	653.60	33 075.98	+1 000.00
40910000 Fourn.av.acpt verses/comm	33 729.58	653.60	33 075.98	+1 000.00
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	717 665.71	539 637.47	178 028.24	32.99
41100000 Clients	703 979.76	527 387.01	176 592.75	33.48
41600000 Clients douteux litigieux	22 186.63	20 751.14	1 435.49	6.92
49100000 Prov.depr.comptes clients	-8 500.68	-8 500.68		
Autres	93 758.00	164 913.57	-71 155.57	-43.15
40980000 Rrr a obten.avoir a recev	20 407.35	199.80	20 207.55	+1 000.00
44100000 Etat subvent. a recevoir		666.68	-666.68	-100.00
44400000 Impots sur les benefices		472.00	-472.00	-100.00
44562190 Tva/immobilis.deductible		143.00	-143.00	-100.00
44564000 TVA déd. sur encaissements	2 345.77	2 883.22	-537.45	-18.63
44566191 Tva ded. achats b/s à 20%	15 534.85	3 159.17	12 375.68	391.77
44566200 Tva ded intracom	2 626.83	7 131.12	-4 504.29	-63.16
44584000 Tva à régulariser		214.00	-214.00	-100.00
44586000 Tva s/fact non parvenues	2 277.36	2 369.58	-92.22	-3.92
45100000 D2T Holding	50 565.84	147 675.00	-97 109.16	-65.76
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	458 826.59	527 070.65	-68 244.06	-12.95
51210000 Compte à terme	100 000.00		100 000.00	-
51211000 Cic	1 254.99		1 254.99	-
51212000 Paypal	6 130.39	11 858.67	-5 728.28	-48.31
51213000 Cic - banque 3	351 441.21	515 211.98	-163 770.77	-31.79
<b>Charges constatées d'avance</b>	49 272.55	57 287.73	-8 015.18	-13.99
48600000 Charges constat. d_avance	49 272.55	57 287.73	-8 015.18	-13.99
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>2 090 824.43</b>	<b>1 781 831.73</b>	<b>308 992.70</b>	<b>17.34</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>2 574 475.32</b>	<b>2 148 421.66</b>	<b>426 053.66</b>	<b>19.83</b>

# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital social ou individuel dont versé : 90 000	90 000.00	90 000.00		
10130000 Capital	90 000.00	90 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
<b>Réserves :</b>				
- Réserve légale	9 000.00	9 000.00		
10610000 Reserve legale	9 000.00	9 000.00		
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves	1 051 611.69	972 691.92	78 919.77	8.11
10680000 Autres reserves	1 051 611.69	972 691.92	78 919.77	8.11
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	324 260.14	157 839.77	166 420.37	105.44
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 474 871.83</b>	<b>1 229 531.69</b>	<b>245 340.14</b>	<b>19.95</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produits des émissions de titres participatifs	17 062.50		17 062.50	-
16700000 Emprunts et dettes cond. particul.	17 062.50		17 062.50	-
Avances conditionnées				
Autres				
<b>TOTAL ( I bis )</b>	<b>17 062.50</b>		<b>17 062.50</b>	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	42 269.00	40 678.00	1 591.00	3.91
15800000 Provision pts de fidélité	42 269.00	40 678.00	1 591.00	3.91
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>42 269.00</b>	<b>40 678.00</b>	<b>1 591.00</b>	<b>3.91</b>
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>				
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>				
16880000 Interets courus /emprunts	15.97	25.52	-9.55	-38.46
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	49 148.29	82 830.95	-33 682.66	-40.66
16400000 Emprunt CIC 80K€	22 984.01	39 056.04	-16 072.03	-41.15
16410000 Emprunt Atelier Signalétique	25 273.55	42 959.30	-17 685.75	-41.17
51860000 Interets courus a payer	890.73	815.61	75.12	9.19
Emprunts et dettes financières diverses	7 312.50		7 312.50	-
16800000 Autres emprunts et dettes assimilés	7 312.50		7 312.50	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	217 425.29	174 771.55	42 653.74	24.40
41910000 Clts av.acpt recus s/comm	217 425.29	174 771.55	42 653.74	24.40
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	482 927.40	416 944.12	65 983.28	15.83
40100000 Fournisseurs	469 114.49	401 400.03	67 714.46	16.87
40810000 Fourn. fact.non parvenues	13 812.91	15 544.09	-1 731.18	-11.14
Dettes fiscales et sociales	283 351.40	203 506.45	79 844.95	39.23
42820000 Dettes prov./conges payes	59 135.78	51 551.02	7 584.76	14.71
42860000 Pers.autr.charges a payer	55 807.55	47 153.15	8 654.40	18.36
43100000 Securite sociale	26 906.00	20 317.00	6 589.00	32.43
43730000 Caisse de retraite	7 108.09	5 760.05	1 348.04	23.40

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
43750000 Prévoyance salariés	510.44	443.29	67.15	15.12
43756000 Prévoyance cadres	2 839.70	2 407.20	432.50	17.99
43780000 Mutuelle Axa	5 894.52	5 374.50	520.02	9.67
43820000 Charg.soc./conges a payer	24 637.76	19 774.27	4 863.49	24.60
43860000 Autr.charg.social.a payer	811.73	590.66	221.07	37.39
44210000 Prélèvement à la source	2 384.00	2 496.00	-112.00	-4.49
44400000 Impots sur les benefices	54 229.00		54 229.00	-
44520000 Tva due intracommunaut.	2 626.83	7 131.12	-4 504.29	-63.16
44551000 Tva a decaisser	36 130.00	37 100.00	-970.00	-2.61
44860000 Charges a payer	4 330.00	3 408.19	921.81	27.05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	91.14	133.38	-42.24	-31.58
46700000 Divers	91.14	133.38	-42.24	-31.58
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>1 040 271.99</b>	<b>878 211.97</b>	<b>162 060.02</b>	<b>18.45</b>
Ecart de conversion passif ( IV )				
<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à IV )</b>	<b>2 574 475.32</b>	<b>2 148 421.66</b>	<b>426 053.66</b>	<b>19.83</b>

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Vente de marchandises	5 146 576.85	4 296 330.75	850 246.10	19.79
70701900 Ventes m/ses 20 %	4 885 305.99	4 155 432.24	729 873.75	17.56
70709000 Ventes m/ses export	119 190.14	68 821.83	50 368.31	73.19
70709100 Ventes cee	23 626.47	36 849.30	-13 222.83	-35.88
70709200 Ventes exo france/dom-tom	117 724.25	33 313.65	84 410.60	253.38
70709300 Ventes marchandises CEE	730.00	1 913.73	-1 183.73	-61.86
Production vendue biens				
Production vendue services	304 250.99	269 856.71	34 394.28	12.75
70600000 Prestations de services	2 040.00	1 830.00	210.00	11.48
70610000 Sav maintenance	134 415.82	112 504.62	21 911.20	19.48
70611000 Formation	13 715.00	16 291.50	-2 576.50	-15.82
70612000 Location	14 920.00	6 240.00	8 680.00	139.10
70613000 Prestation laquage	2 354.18	2 676.72	-322.54	-12.07
70800000 Refact / frais port	123 897.65	122 231.18	1 666.47	1.36
70810000 Refact/frais port exo	7 040.34	3 474.69	3 565.65	102.59
70820000 Frais port cee	1 812.00	1 973.00	-161.00	-8.16
70890000 Refacturation frais transport	4 056.00	2 635.00	1 421.00	53.93
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>5 450 827.84</b>	<b>4 566 187.46</b>	<b>884 640.38</b>	<b>19.37</b>
Production stockée				
Production immobilisée	13 709.34		13 709.34	-
72200000 Prod. immobilisée - corporelles	13 709.34		13 709.34	-
Subventions d'exploitation reçues	4 000.00	14 366.68	-10 366.68	-72.16
74000000 Subventions d_exploitat.	4 000.00	14 366.68	-10 366.68	-72.16
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	53 452.13	29 219.00	24 233.13	82.94
78150000 Repr/prov.risq.charg.expl	6 018.00	3 852.00	2 166.00	56.23
78174000 Repr./prov.depr.act.circ.		963.00	-963.00	-100.00
79100000 Transferts charges d_expl	621.42		621.42	-
79110000 Transfert chges sociales	23 749.00	24 404.00	-655.00	-2.68
79120000 Transferts de charges TECMARQUAGE	23 063.71		23 063.71	-
Autres produits	128.87	198.02	-69.15	-34.85
75800000 Prod.divers de gest.cour.	128.87	198.02	-69.15	-34.85
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>5 522 118.18</b>	<b>4 609 971.16</b>	<b>912 147.02</b>	<b>19.79</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	3 503 215.68	2 786 929.81	716 285.87	25.70
60700000 Achats de marchandises	79 046.94	63 979.36	15 067.58	23.55
60701900 Achats m/ses 20 %	2 146 032.46	1 736 544.47	409 487.99	23.58
60708000 Achat/import hors cee	73 339.82	27 855.29	45 484.53	163.29
60709000 Achats m/ses intracommu.	968 075.75	733 063.85	235 011.90	32.06
60870000 Frais accessoires s/ achats de mdses	236 720.71	225 486.84	11 233.87	4.98
Variation de stock (marchandises)	-237 695.16	929.03	-238 624.19	-1 000.00
60370000 Var.stocks marchandises	-237 695.16	929.03	-238 624.19	-1 000.00
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	678 738.81	590 904.09	87 834.72	14.86
60610000 Eau, electricite	19 099.38	20 215.45	-1 116.07	-5.52
60610010 Eau électricité Reignac	3 995.06	3 542.56	452.50	12.76
60630000 Ftes entretien, petit equ	8 655.45	10 498.86	-1 843.41	-17.56
60630010 Ftes entretien, petit équipement Reignac	1 538.33	477.87	1 060.46	221.76
60635000 Carburant	4 064.69	2 818.40	1 246.29	44.25

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation
	31/12/2022	31/12/2021		%
60635010 Carburant Reignac	2 320.11	693.87	1 626.24	234.29
60635100 Gazoil yg	4 561.39	4 378.38	183.01	4.18
60635200 Gazoil jg	4 836.98	5 189.01	-352.03	-6.78
60635300 Gazoil cb	3 599.29	3 103.02	496.27	15.98
60635400 Gazoil Jeremy COURBIN	4 275.15		4 275.15	-
60640000 Ftes administratives	6 659.08	7 183.23	-524.15	-7.30
60640010 Ftes administratives Reignac	302.06	87.71	214.35	243.18
61100000 Sous-traitance generale	1 897.70	1 921.50	-23.80	-1.25
61220000 Credit-bail mobilier	23 032.92	17 702.94	5 329.98	30.11
61300000 Locations	2 270.60	3 435.64	-1 165.04	-33.91
61300010 Locations REIGNAC		207.43	-207.43	-100.00
61320000 Location	157 853.52	153 182.64	4 670.88	3.05
61320010 Location Reignac	10 800.00	10 800.00		
61321000 Location hébergement site	190.08	147.84	42.24	28.38
61350000 Locations	11 245.10	1 611.16	9 633.94	598.01
61351200 Location audi a1	7 008.88	7 032.76	-23.88	-0.34
61351300 Location 207 - ca 366 dd	9 644.76	5 344.80	4 299.96	80.45
61351400 Location partner - ct 854 yr	6 202.92	6 962.85	-759.93	-10.91
61351500 Location bmw x3 - dd 509 ke	9 069.68	9 066.95	2.73	0.03
61351600 Location VU - Commercial zone 3	5 162.52	5 154.12	8.40	0.17
61351700 Location VL - JC	5 937.52		5 937.52	-
61400000 Charges locat.copropriete	17 191.00	17 165.00	26.00	0.15
61500000 Entretien et reparations	1 527.96	1 517.45	10.51	0.73
61500010 Entretien réparation Reignac	237.59	1 029.84	-792.25	-76.89
61520000 Entretien vehicule	1 807.18	774.96	1 032.22	133.16
61520010 Entretien véhicule REIGNAC	31.90	12.00	19.90	166.67
61530000 Entretien espaces verts	4 860.00	5 680.00	-820.00	-14.44
61550000 Entretien et réparation mobiliers	1 622.49	1 777.92	-155.43	-8.77
61600000 Primes d_assurance	13 777.63	13 769.78	7.85	0.06
61600010 Prime assurance Reignac	1 924.34	1 894.00	30.34	1.58
61620000 Assu perte emploi dirigeant	5 381.17	5 381.17		
61630000 Assurances véhicules	6 994.62	4 509.91	2 484.71	55.10
61640000 Assurances - BPI	750.00		750.00	-
61700000 Etudes et recherche	150.00		150.00	-
61800000 Services extérieurs div.	15 083.98	15 665.97	-581.99	-3.72
61800010 Services extérieurs Reignac	1 237.88	1 510.62	-272.74	-18.07
61810000 Documentation generale	51.53	188.70	-137.17	-72.49
61820000 Services et solutions informatiques	36 590.53	33 483.78	3 106.75	9.28
61820010 Services&Solutions Internet REIGNAC	5.13	51.30	-46.17	-90.20
61830000 3 suisses - fidélités clients	8 198.05	7 292.38	905.67	12.42
61840000 Telesurveillance	193.81	199.92	-6.11	-3.00
61840010 Télésurveillance Reignac	196.03	199.92	-3.89	-2.00
62110000 Personnel intérimaire	28 086.19		28 086.19	-
62210000 Commissions ticket resto	1 005.32	1 586.88	-581.56	-36.67
62260000 Honoraires comptable	10 165.61	9 980.00	185.61	1.86
62260100 France créances	327.81	704.00	-376.19	-53.41
62260200 Autres honoraires		13 500.00	-13 500.00	-100.00
62270000 Frais actes _ contentieux	98.84	379.55	-280.71	-73.95
62280000 Honoraires divers	2 046.00	3 555.00	-1 509.00	-42.45
62300000 Référencement internet	11 378.40	36 796.37	-25 417.97	-69.08
62301000 Prestation marketing	26 886.43	25 092.02	1 794.41	7.15
62310000 Annonces et insertions	4 960.00	3 490.00	1 470.00	42.12
62320000 Catalogues et imprime	35 590.23	27 593.00	7 997.23	28.98
62330000 Foires _ expositions	14 735.00		14 735.00	-
62350000 Cadeaux clients	1 493.82	135.78	1 358.04	998.53
62380000 Divers (Dons, pourboires...)	3 645.00	170.00	3 475.00	+1 000.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
62500000 Depla.missions receptions	21 769.98	6 691.04	15 078.94	225.36
62500010 Déplacements, missions REIGNAC	827.07	1 578.07	-751.00	-47.59
62510000 Peages _ parking	8 839.04	6 071.93	2 767.11	45.57
62570000 Reception/frais restauran	9 685.65	6 044.77	3 640.88	60.23
62570001 Repas, hotel Commercial YG	1 750.71	1 648.86	101.85	6.19
62570002 Repas, hotel Commercial NB	13 733.81	10 664.72	3 069.09	28.78
62570003 Repas, hotel Commercial CB	3 447.31	3 428.17	19.14	0.55
62570004 Repas, hotel Commercial DC		126.29	-126.29	-100.00
62570005 Repas, hotel Commercial JC	4 323.81		4 323.81	-
62570010 Réception Reignac	505.02	292.40	212.62	72.95
62600000 Frais postaux et telecom.	19 311.29	15 014.05	4 297.24	28.62
62600010 Frais postaux Reignac	194.68	676.51	-481.83	-71.20
62610000 Fax		49.99	-49.99	-100.00
62620000 Portable	2 121.94	1 936.99	184.95	9.55
62630000 Internet	1 288.46	1 642.64	-354.18	-21.61
62630010 Internet REIGNAC	626.43	1 022.16	-395.73	-38.75
62700000 Services bancaires et ass	6 003.64	7 066.44	-1 062.80	-15.03
62700010 Services bancaires REIGNAC	240.00	240.00		
62770000 Frais banque Payplug	1 145.01		1 145.01	-
62780000 Frais paypal	1 204.65	1 862.85	-658.20	-35.32
62800000 Services extérieurs	9 000.00	9 000.00		
62840000 Frais de recrutement de personnel	265.67		265.67	-
Impôts, taxes et versements assimilés	32 227.30	30 639.10	1 588.20	5.18
63120000 Taxe d'apprentissage		4 543.53	-4 543.53	-100.00
63300000 Formation		6 736.07	-6 736.07	-100.00
63330000 Formation professionnelle continue	7 405.98	2 029.00	5 376.98	265.01
63350000 Taxe apprentissage	4 999.82		4 999.82	-
63380000 Dialogue social	150.00	150.00		
63500000 Autr.imp.taxes (impots)	9 644.00	9 500.00	144.00	1.52
63500010 Autres impôts Reignac	538.00	550.00	-12.00	-2.18
63511000 C.e.t	7 422.00	5 159.00	2 263.00	43.87
63514000 Taxes/vehicul.de societes	2 067.50	1 971.50	96.00	4.87
Salaires et traitements	816 091.20	742 023.27	74 067.93	9.98
64110000 Remunerations personnel	648 930.18	601 523.70	47 406.48	7.88
64120000 Prov congés payés	7 584.76	-1 010.06	8 594.82	-850.99
64130000 Primes _ gratifications	116 744.66	87 863.03	28 881.63	32.87
64140000 Ind. avantages divers	15 664.60	17 690.60	-2 026.00	-11.45
64141000 Avantage en nature	23 749.00	24 404.00	-655.00	-2.68
64143000 Indemnités rupture conventionnelle	3 418.00	11 552.00	-8 134.00	-70.41
Charges sociales	276 711.83	227 558.71	49 153.12	21.60
64510000 Cotisations urssaf	194 622.41	163 008.40	31 614.01	19.39
64520000 Cot. mutuelles	11 782.01	10 538.51	1 243.50	11.79
64530000 Cot.caisse retr employes	48 223.42	41 843.64	6 379.78	15.24
64531000 Prevoyance non cadres	1 223.75	1 123.92	99.83	8.90
64533000 Prevoyance cadres	11 008.75	9 707.94	1 300.81	13.40
64580000 Cot.autres organismes	4 863.49	-733.70	5 597.19	-762.53
64750000 Medecine travail_pharmac	1 888.00	1 870.00	18.00	0.96
64800000 Autres charges de pers.	3 100.00	200.00	2 900.00	+1 000.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	25 195.72	24 593.13	602.59	2.45
68112000 Dot.amort.immo.corporell.	25 195.72	24 593.13	602.59	2.45
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges	7 609.00	7 345.00	264.00	3.59
68150000 Dot.prov.risq_ chrg.expl	7 609.00	7 345.00	264.00	3.59
Autres charges	12.96	1 376.53	-1 363.57	-99.06

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
65100000 Redevances /concessions, brevets ..		132.50	-132.50	-100.00
65400000 Pertes/creances irrecouvr		1 070.00	-1 070.00	-100.00
65800000 Charges div.gest.courante	12.96	174.03	-161.07	-92.53
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>5 102 107.34</b>	<b>4 412 298.67</b>	<b>689 808.67</b>	<b>15.63</b>
<b>* Y compris :</b>				
-Redevances de crédit-bail mobilier	23 032.92	17 702.94	5 329.98	30.11
61220000 Credit-bail mobilier	23 032.92	17 702.94	5 329.98	30.11
-Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>420 010.84</b>	<b>197 672.49</b>	<b>222 338.35</b>	<b>112.48</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )				
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	17.08		17.08	-
76500000 Escomptes obtenus	17.08		17.08	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change		129.36	-129.36	-100.00
76600000 Gains de change		129.36	-129.36	-100.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL ( V )</b>	<b>17.08</b>	<b>129.36</b>	<b>-112.28</b>	<b>-86.80</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	4 050.55	3 639.84	410.71	11.29
66100000 Charges d_interets	3 561.84	3 060.98	500.86	16.37
66110000 Charges d'intérêts s/prêt	488.71	578.86	-90.15	-15.54
Différences négatives de change		19.32	-19.32	-100.00
66600000 Pertes de change		19.32	-19.32	-100.00
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL ( VI )</b>	<b>4 050.55</b>	<b>3 659.16</b>	<b>391.39</b>	<b>10.70</b>
<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>-4 033.47</b>	<b>-3 529.80</b>	<b>-503.67</b>	<b>14.27</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV + V - VI )</b>	<b>415 977.37</b>	<b>194 142.69</b>	<b>221 834.68</b>	<b>114.26</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16 758.49	20 551.96	-3 793.47	-18.46
77180000 Prod.except./oper.gestion	1 957.63	8 430.98	-6 473.35	-76.78
77200000 Prod.exploit./exerc. anter	14 800.86	12 120.98	2 679.88	22.11
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
<b>TOTAL ( VII )</b>	<b>16 758.49</b>	<b>20 551.96</b>	<b>-3 793.47</b>	<b>-18.46</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 299.72	1 074.88	224.84	20.93
67140000 Perte definitive exercice		140.52	-140.52	-100.00
67200000 Charges exploit./exer.ant	1 299.72	934.36	365.36	39.19
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL ( VIII )</b>	<b>1 299.72</b>	<b>1 074.88</b>	<b>224.84</b>	<b>20.92</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>15 458.77</b>	<b>19 477.08</b>	<b>-4 018.31</b>	<b>-20.63</b>
<b>Participations des salariés ( IX )</b>				
<b>Impôts sur les bénéfices ( X )</b>				
69500000 Impots sur les benefices	107 176.00	55 780.00	51 396.00	92.14
	107 176.00	55 780.00	51 396.00	92.14

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII</b>	<b>5 538 893.75</b>	<b>4 630 652.48</b>	<b>908 241.27</b>	<b>19.61</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X</b>	<b>5 214 633.61</b>	<b>4 472 812.71</b>	<b>741 820.90</b>	<b>16.59</b>
<b>BENEFICE OU PERTE ( TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>	<b>324 260.14</b>	<b>157 839.77</b>	<b>166 420.37</b>	<b>105.44</b>

# In Extenso

IN EXTENSO COMPIÈGNE  
116 rue Jean Monnet  
60610 La Croix Saint Ouen

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés

## **VIRAGES**

Société à responsabilité limitée

Au capital de 90 000 euros

Siège social : 45 Rue René Caudron – ZAC des Hauts de Margny

60280 MARGNY LES COMPIEGNE

391 301 090 RCS COMPIEGNE

### **PROCES VERBAL DES DELIBERATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 23 JUIN 2023**

L'An Deux-Mille-vingt-trois,  
Le 23 Juin,  
A 10 heures,

Les associés de la société VIRAGES, société à responsabilité limitée au capital de 90 000€, divisé en 300 parts de 300 € chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège 45 Rue René Caudron – ZAC des Hauts de Margny - 60280 MARGNY LES COMPIEGNE, sur convocation de la gérance.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présent en entrant en séance.

#### **Sont présents :**

-Monsieur Olivier TERNOIS, propriétaire de	129 parts sociales
-Monsieur Charles TERNOIS, propriétaire de	129 parts sociales
-Monsieur Didier DAVID, propriétaire de	42 parts sociales
Soit un total de	300 parts sociales

Seuls associés de la Société et représentant en tant que telle la totalité des parts sociales composant le capital de la société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Oliver TERNOIS, gérant associé.

Le président rappelle que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

CT  
OT

## **ORDRE DU JOUR**

- Lecture du rapport de gestion établi par la gérance
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 et quitus à la gérance,
- Approbation des charges non déductibles,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce, et décision à cet égard,
- Rémunération de la gérance,
- Question diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

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

- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2022
- le rapport de gestion établi par la gérance,
- le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce,
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport de gestion et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce, établie par la gérance.

Puis le président déclare la discussion ouverte.

Après échange de vues, un débat s'instaure entre les associés.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

### **PREMIERE RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumés dans ce rapport, lesquels laissent apparaître un bénéfice de 324.260,14 euros.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'assemblée Générale approuve les dépenses et charges visées à l'article 39,4 dudit code, qui s'élève à un montant global de 14.269 euros.

CF. DD  
0+

En conséquence, elle donne à Monsieur Olivier TERNOIS, Gérant, quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 Décembre 2022.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

## **DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 324.260,14 euros de la manière suivante :

**- Bénéfice de l'exercice** **162.131,14 euros**

A porter pour 162.131,14 euros au compte « Autres réserves », qui serait ainsi porté à un solde positif de 1.213.742,83 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 1.312.742,83 euros.

**- Distribution de dividende** **162.129,00 euros**

Chaque associé recevra un dividende de 540,43 euros par part sociale détenue, ce dividende devant être payé le 30 juin 2023.

Monsieur Olivier TERNOIS détient 129 parts et recevra  $540,43 \times 129 = 69.715,47$  euros

Monsieur Charles TERNOIS détient 129 parts et recevra  $540,43 \times 129 = 69.715,47$  euros

Monsieur Didier DAVID détient 42 parts et recevra  $540,43 \times 42 = 22.698,06$  euros

La société procédera à la retenue à la source du prélèvement unique forfaitaire de 30%.  
Par la suite, la société déposera le déclaration n° 2777D.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée prend acte du montant des dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents et celui du crédit d'impôt correspondant, de la manière suivante :

- pour 2019 : aucune distribution de dividendes
- pour 2020 : 78.729 euros de distribution de dividendes
- pour 2021 : 78.920 euros de distribution de dividendes

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

OT  
JD

### TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial sur les conventions relevant de l'article L223-19 du Code de commerce, concernant Monsieur Olivier TERNOIS, approuve les conclusions dudit rapport et la convention qui y est mentionnée.

**Monsieur Olivier TERNOIS n'ayant pas pris part au vote de la convention le concernant, cette résolution est adoptée à l'unanimité des autres associés.**

### QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial sur les conventions relevant de l'article L223-19 du Code de commerce, concernant Monsieur Charles TERNOIS, approuve les conclusions dudit rapport et la convention qui y est mentionnée.

**Monsieur Charles TERNOIS n'ayant pas pris part au vote de la convention le concernant, cette résolution est adoptée à l'unanimité des autres associés.**

### CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial sur les conventions relevant de l'article L223-19 du Code de commerce, concernant Monsieur Didier DAVID, approuve les conclusions dudit rapport et la convention qui y est mentionnée.

**Monsieur Didier DAVID n'ayant pas pris part au vote de la convention le concernant, cette résolution est adoptée à l'unanimité des autres associés.**

### SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée Générale ratifie et confirme, en tant que de besoin, la rémunération allouée à Monsieur Olivier TERNOIS au titre de ses fonctions de Responsable Technique, au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022 qui s'est élevée à 58.484 euros.

Elle rappelle que Monsieur Olivier TERNOIS pourra bénéficier, sur présentation de justificatifs, du remboursement des frais exposés dans le cadre de l'accomplissement de ses fonctions.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

CT.

DD O+

**SEPTIEME RESOLUTION**

L'assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extrait du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès verbal qui a été signé après lecture par les associés.

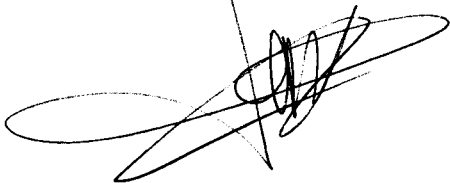
**Monsieur Olivier TERNOIS**  
Gérant associé

Handwritten signature of Olivier TERNOIS in black ink, featuring a large loop at the start and the name 'e.ternois' written in a cursive style.

**Monsieur Charles TERNOIS**  
Associé

Handwritten signature of Charles TERNOIS in black ink, consisting of a stylized 'C' followed by 'ternois' in cursive, with a long horizontal line extending to the left.

**Monsieur Didier DAVID**  
Associé

Handwritten signature of Didier DAVID in black ink, featuring a large, complex scribble with multiple overlapping loops and lines.



## VIRAGES

Société à responsabilité limitée

Au capital de 90 000 euros



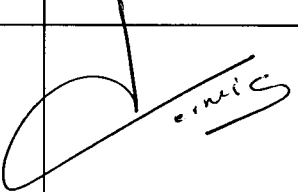
Siège social : 45 Rue René Caudron – ZAC des Hauts de Margny

60280 MARGNY LES COMPIEGNE

391 301 090 RCS COMPIEGNE

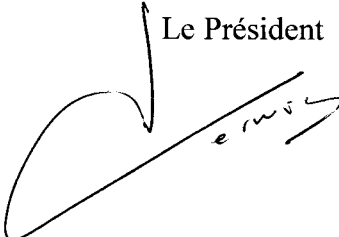
### ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 23 JUIN 2023

#### Feuille de présence

N°	ASSOCIES	PLEINE PROP	VOIX	SIGNATURE
1	M DIDIER DAVID 13 Rue de l'Epargne 60200 COMPIEGNE	42 parts	42	
2	M. TERNOIS CHARLES 203 Rue des Vignes 60162 VIGNEMONT	129 parts	129	
3	M. TERNOIS OLIVIER 74 Rue du grand Ferre 60126 LONGUEIL STE MARIE	129 parts	129	
	TOTAUX =	300	300	

Certifiée sincère et véritable, il résulte de la présente feuille de présence que 3 associés étaient présents ou représentés, possédant ensemble 300 parts sociales.

Le Président





## **VIRAGES**

Société à responsabilité limitée

Au capital de 90 000 euros

Siège social : 45 Rue René Caudron – ZAC des Hauts de Margny

60280 MARGNY LES COMPIEGNE

391 301 090 RCS COMPIEGNE

### **ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 23 JUIN 2023**

#### Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 324.260,14 euros de la manière suivante :

**- Bénéfice de l'exercice** **162.131,14 euros**

A porter pour 162.131,14 euros au compte « Autres réserves », qui serait ainsi porté à un solde positif de 1.213.742,83 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 1.312.742,83 euros.

**- Distribution de dividende** **162.129,00 euros**

Chaque associé recevra un dividende de 540,43 euros par part sociale détenue, ce dividende devant être payé le 30 juin 2023.

Monsieur Olivier TERNOIS détient 129 parts et recevra  $540,43 \times 129 = 69.715,47$  euros

Monsieur Charles TERNOIS détient 129 parts et recevra  $540,43 \times 129 = 69.715,47$  euros

Monsieur Didier DAVID détient 42 parts et recevra  $540,43 \times 42 = 22.698,06$  euros

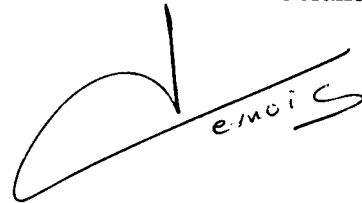
Cette distribution de dividende aura lieu le 30 juin 2023 après l'application du prélèvement unique forfaitaire de 30%.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée prend acte du montant des dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents et celui du crédit d'impôt correspondant.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire 23 Juin 2023**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifié conforme  
La Gérance

A handwritten signature in black ink, appearing to read "emois". The signature is written in a cursive style with a large loop at the beginning and a long horizontal stroke extending to the right.

## **VIRAGES**

Société à responsabilité limitée

Au capital de 90 000 euros

Siège social : 45 Rue René Caudron – ZAC des Hauts de Margny

60280 MARGNY LES COMPIEGNE

391 301 090 RCS COMPIEGNE

### **RAPPORT SPECIAL DE LA GERANCE**

#### **A L'ASSEMBLEE GENERAL ORDINAIRE ANNUELLE DU 23 JUIN 2023**

En application de l'article L.223-19 du Code du commerce, nous vous présentons un rapport sur les conventions intervenues directement ou par personne interposée entre la société et l'un de ses gérants, l'un de ses associés ou d'autres sociétés dans lesquelles le gérant ou un associé exercerait une fonction d'administration ou de direction, ou dont il serait associé indéfiniment responsable.

Nous vous indiquons qu'une convention de cette nature a été conclue au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Nous vous indiquons qu'au cours de l'exercice écoulé, les conventions suivantes se sont poursuivies :

#### **1 – Contrat de travail conclu entre notre Société VIRAGES et M. Olivier TERNOIS**

##### **Personne intéressée :**

Monsieur Olivier TERNOIS, Gérant associé de notre société.

##### **Application sur l'exercice :**

Monsieur Olivier TERNOIS, Gérant associé, bénéficie d'un contrat de travail au titre de ses fonctions de Responsable Technique exercées au sein de la société. Il a perçu une rémunération brute qui s'élève à 58.484 euros au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2022.

#### **2- Contrat de travail conclu entre notre société VIRAGES et M. Charles TERNOIS**

##### **Personne intéressée :**

Monsieur Charles TERNOIS, associé de notre société.

##### **Application sur l'exercice :**

Monsieur Charles TERNOIS, associé, bénéficie d'un contrat de travail au titre de ses fonctions de Responsable des Ventes exercées au sein de la société. Il a perçu une rémunération brute qui s'élève à 77.050 euros au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

### **3- Contrat de travail conclu entre notre société VIRAGES et M. Didier DAVID**

Personne intéressée :

Monsieur Didier David, associé de notre société.

Application sur l'exercice :

Monsieur Didier DAVID, associé, bénéficie d'un contrat de travail au titre de ses fonctions de Responsable Commercial exercées au sein de la société. Il a perçu une rémunération brute qui s'élève à 78.989 euros au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

### **4- Convention de prestation de service conclue entre la Société France PARKING et notre Société VIRAGES**

Personne intéressée :

Monsieur Olivier TERNOIS, Gérant associé de notre société et Gérant de la société France PARKING.

Application sur l'exercice :

Au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2022, notre société a facturé à la société France PARKING des ventes de marchandises pour la somme de 311.252,55 euros TTC.

### **5- Convention de trésorerie conclue entre la SARL VIRAGES IMMOBILIER et notre Société VIRAGES**

Personne intéressée :

Monsieur Charles TERNOIS, associé de notre société et Gérant de la société VIRAGES IMMOBILIER

Application sur l'exercice :

Au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2022, notre société n'a rien facturé à la société VIRAGES IMMOBILIER.

### **5- Convention de trésorerie conclue entre la SAS D2T HOLDING et notre Société VIRAGES**

Personne intéressée :

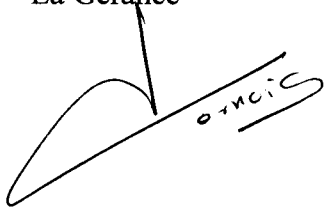
Monsieur Charles TERNOIS, associé de notre société et Président de la société SAS D2T HOLDING

Application sur l'exercice :

Au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2022, notre société n'a rien facturé à la SAS D2T  
HOLGING

Fait à Margny Les Compiègne  
Le 07 Juin 2023

La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop followed by the letters 'D2T' and a flourish.

