

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises	33 930 744		33 930 744	30 870 323
Production vendue de biens	3 250		3 250	2 303
Production vendue de services	54 937 689		54 937 689	46 165 966
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	88 871 683		88 871 683	77 038 591
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			20 378	75 190
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 002 469	1 092 200
Autres produits			59 414	75 029
PRODUITS D'EXPLOITATION			93 953 943	78 281 010
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			20 152 038	16 442 616
Variation de stock (marchandises)			-1 001 440	224 035
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			29 036 272	21 079 637
Impôts, taxes et versements assimilés			1 544 881	1 367 097
Salaires et traitements			26 761 347	23 460 869
Charges sociales			9 021 816	8 466 481
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			342 903	397 669
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			334 637	123 836
Dotations aux provisions			11 000	90 900
Autres charges			112 333	50 227
CHARGES D'EXPLOITATION			86 315 786	71 703 367
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 638 157	6 577 643
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			110 654	43 231
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			8 405	19 396
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			119 059	62 627
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 428	4 333
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			2 428	4 333
RESULTAT FINANCIER			116 632	58 294
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			7 754 788	6 635 937

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	31 854	3 600
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 050	21 012
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	18 018	20 272
PRODUITS EXCEPTIONNELS	57 922	44 884
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 560	178 184
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 238	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		1 104
CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 799	179 288
RESULTAT EXCEPTIONNEL	50 124	-134 404
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	1 252 319	1 064 698
Impôts sur les bénéfices	1 808 592	1 664 147
TOTAL DES PRODUITS	94 130 924	78 388 521
TOTAL DES CHARGES	89 386 923	74 615 833
BENEFICE OU PERTE	4 744 001	3 772 688

EUROFEU SERVICES

Société par actions simplifiée au capital de 4.120.368 euros
Siège social : Rue Albert Rémy - 28250 Senonches
353 271 067 RCS PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 23 MAI 2023

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 4.744.000,70 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 4.744.000,70 euros

À titre de dividende : 3.499.737,57 euros
soit 13,59 euros par action.

Le solde : 1.244.263,13 euros

En totalité au compte "Autres Réserves" qui s'élève désormais à 17.687.151,31 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non-éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2021	0,00 €	0,00 €	470.000,00 €
31 décembre 2020	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31 décembre 2019	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle du 23 mai 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président



EUROFEU SERVICES

12 Rue Albert Remy

28250 Senonches

Comptes au 31/12/2022

Certifié conforme
P/ Eurofeu Company, Présidente
Eric HENTGÈS



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Annexes

Règles et méthodes comptables	8
Faits Caractéristiques	11
Immobilisations	13
Amortissements	14
Provisions et dépréciations	15
Créances et dettes	16
Charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	18
Produits à recevoir	19
Charges et produits exceptionnels	20
Transfert de charges	21
Composition du capital social	22
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	23
Filiales	24

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	26
Détail des comptes - Passif	30
Détail des comptes - Charges	34
Détail des comptes - Produits	41

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	858 236	797 166	61 070	109 974
Fonds commercial	3 794 248	11 586	3 782 662	2 284 951
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	444 943	379 249	65 694	82 242
Installations techniques, matériel, outillage	794 580	644 487	150 093	168 916
Autres immobilisations corporelles	4 217 544	3 185 840	1 031 703	714 327
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	79 815		79 815	1 469
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	538 955		538 955	2 388 755
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	319 640		319 640	241 934
ACTIF IMMOBILISE	11 047 961	5 018 329	6 029 632	5 992 569
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 421 603	262 808	6 158 795	5 079 890
Avances et acomptes versés sur commandes	56 126		56 126	5 979
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	23 923 785	227 612	23 696 173	19 192 462
Autres créances	11 298 414		11 298 414	8 657 048
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	34 869		34 869	15 947
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	187 687		187 687	215 170
ACTIF CIRCULANT	41 922 486	490 421	41 432 065	33 166 496
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	52 970 447	5 508 750	47 461 697	39 159 065

Rubriques		31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 4 000 000)		4 000 000	4 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		1 679 730	1 679 730
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)			
Réserve légale		400 000	400 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		30 490	30 490
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		16 442 888	13 140 200
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		4 744 001	3 772 688
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		37 828	55 846
CAPITAUX PROPRES		27 334 936	23 078 954
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques		24 300	131 600
Provisions pour charges			
PROVISIONS		24 300	131 600
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 719	1 555
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		6 393	6 393
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		122 262	352 186
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 897 412	5 052 778
Dettes fiscales et sociales		11 021 222	9 155 495
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 012 577	1 334 848
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance		40 875	45 257
DETTES		20 102 460	15 948 511
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		47 461 697	39 159 065

Annexes

Les règles de l'exercice clos ont été établies conformément aux règles et principes comptables admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl.ANC n°2014.03 relatif au PCG)

Ce règlement a été modifié, notamment par les règles suivantes :

- Le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 relatif notamment à la définition du fonds commercial, l'évaluation des actifs corporels et incorporels postérieurement à leur date d'acquisition, le mali de fusion.

Le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

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.

Les comptes annuels ont été établis en euros.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Conformément à l'application des règlements ANC 2014-3, la société a constaté une reprise aux amortissements dérogatoires de 18 018 €.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue.

Les durées et méthodes d'amortissements les plus généralement admises sont les suivantes :

	Durée	Méthode
Logiciel	1 - 5 ans	linéaire
Brevets et marques	20 ans	linéaire
Agencement des constructions	5 - 20 ans	linéaire
Matériel industriel	3 - 10 ans	linéaire

Installations générales	3 - 20 ans	linéaire
Matériel de transport	1 - 5 ans	linéaire
Matériel de bureau et informatique	2 - 10 ans	linéaire
Mobilier de bureau	2 - 10 ans	linéaire

Un amortissement exceptionnel est constaté, le cas échéant, pour prendre en compte les dépréciations complémentaires résultant d'une réduction de la durée de vie des immobilisations.

Fonds de commerce

Le règlement ANC n°2016-06 du 23 novembre 2016 modifie le règlement 2014-03 pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, et notamment pour ce qui concerne l'évaluation des fonds commerciaux.

Les fonds commerciaux sont amortis s'ils ont une durée de vie limitée et selon les méthodes suivantes :

- Sur une durée de 10 ans si la durée de vie ne peut être déterminée de manière fiable,
- Sur la durée d'utilisation prévue lorsque cette dernière est connue.

La durée d'utilisation des fonds commerciaux inscrits à l'actif de notre société n'est pas limitée dans le temps. Dans ce contexte ces derniers n'ont fait l'objet d'aucun amortissement à compter du 1er janvier 2016.

Test de dépréciation

Le fonds commercial est constitué d'éléments non identifiables de fonds de commerce acquis et qui n'ont pas fait l'objet d'une évaluation séparé au bilan. Le fonds commerce concourt au maintien et au développement du potentiel d'activité de la société.

Il n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation une fois par an.

Le fonds commercial est affectée aux groupes d'actifs au niveau desquels ses performances sont suivies.

Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant .

STOCKS

Les stocks de matières premières et marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition à l'aide suivant de la méthode dite du « premier entré, premier sorti ».

La valeur brute des marchandises et de matières premières comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks de produits finis et en cours sont évalués au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production. Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Lorsque la valeur probable de réalisation est inférieure à la valeur brute déterminée suivant les modalités ci-dessus, une provision pour dépréciation des stocks est constituée pour la différence.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISES

Les titres de participations sont inscrits au bilan à leur valeur d'acquisition incluant les frais d'acquisitions sur titres.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'inventaire est déterminée par référence à la notion d'utilité pour la société. La valeur d'utilité des titres de participation est appréciée en tenant compte notamment des perspectives d'évolution de la société émettrice, de sa valeur d'actif net corrigée des plus et moins values latentes et de sa capacité bénéficiaire.

Les moins values latentes issues de la comparaison de la valeur d'inventaire et de la valeur d'acquisition des titres font l'objet d'une provision pour dépréciation.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation des créances clients est pratiquée en tenant compte du taux d'analyse du cabinet de recouvrement et la provision est de 100% lorsque la créance est en procédure de sauvegarde ou judiciaire.

INTEGRATION FISCALE

La société est membre du groupe fiscal intégré constitué autour de la société EUROFEU COMPANY (société tête du groupe)

Les modalités de répartition de l'impôt société calculé sur le résultat d'ensemble sont fondées sur le principe de la neutralité, visant à replacer la société dans la situation qui aurait été la sienne si elle n'avait pas été membre du groupe intégré et était demeurée imposée distinctement.

PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

Elles sont destinées à couvrir des risques et des charges nettement précisées quant à leur objet, que des événements survenus ou au cours à la clôture de l'exercice rendent probables.

Le montant de la dotation aux provisions pour risques et charges s'élève à 11 000€ et le montant de la reprise aux provisions pour risques et charges s'élève à 118 300€.

FAITS CARACTERISTIQUES

La société a augmenté son chiffre d'affaires par apport à 2021 de 15,36%

Au 1er janvier 2022 la SAS VPI à Bellevigny (85) et la SARL PCI à Artigues-près-Brodeaux (33) ont été absorbées.

Il a été versé 470 000€ de dividende et encaissé 51 660€

AUTRES INFORMATIONS

INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

Les engagements de retraite ne font pas l'objet d'une provision au passif du bilan. Ils sont évalués suivant la méthode des unités de crédit projetées au prorata de l'ancienneté avec salaires de fin de carrière.

Cette méthode considère que chaque période de service donne lieu à une unité supplémentaire de droits à prestations et évalue chacune de ces unités séparément pour obtenir l'obligation finale. Cette obligation finale est ensuite actualisée.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- Initiative du départ : Salarié à 67 ans
- Taux moyen d'actualisation : 3,7%
- Taux de rotation du personnel cadre : 14%
- Taux de rotation du personnel non cadre : 35,17%
- Taux annuel de progression des salaires : 2%

Au 31 décembre 2022, le montant de l'indemnité de départ à la retraite est estimé à 496 K€ charges comprises, dont 127 K€ font l'objet d'une couverture par un contrat d'assurance.

MALIS DE CONFUSION

les malis de confusion ont été enregistré en fonds commercial pour un montant de 1.375.711

EFFECTIFS

L'effectif moyen au 31/12/2022 est de 859 personnes. Pour l'année N-1 l'effectif moyen était de 759 personnes.

EFFETS DE COMMERCE

Le montant des effets de commerce remis à l'encaissement au 31 décembre 2022 est de 34 180€

ENTREPRISES LIEES

Le montant des charges et produits financiers se décomposent de la manière suivante :

- Charges financières	
Intérêts cash pooling	2 061 €
- Produits financiers	

Intérêts bancaires cash pooling 58 994 €

ELEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité d'activité.

CONFLIT RUSSIE-UKRAINE ET REPERCUSSIONS SUR LA SOCIETE

Le conflit qui est survenu entre la Russie et l'Ukraine a des répercussions mondiales depuis fin février 2022.

A la date d'établissement des comptes annuels, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

A la date d'arrêt des comptes clos au 31/12/2022, ce conflit n'a pas eu d'incidence sur les actifs et passifs présentés dans la mesure où l'activité dans ces zones demeure très marginale.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 100 162		1 566 729
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	444 943		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	831 837		103 024
Installations générales, agenc., aménag.	1 215 825		333 908
Matériel de transport	960 423		161 403
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 797 120		85 914
Emballages récupérables et divers	8 015		
Immobilisations corporelles en cours			8 712
Avances et acomptes	1 469		79 815
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 259 632		772 776
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	2 388 755		200
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	241 934		91 425
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 630 689		91 625
TOTAL GENERAL	10 990 483		2 431 130

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		14 408	4 652 484	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			444 943	
Installations techn., matériel et outillages ind.		140 280	794 580	
Installations générales, agencements divers		85 795	1 463 939	
Matériel de transport		152 720	969 105	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		106 549	1 776 485	
Emballages récupérables et divers			8 015	
Immobilisations corporelles en cours		8 712		
Avances et acomptes		1 469	79 815	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		495 525	5 536 882	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		1 850 000	538 955	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		13 719	319 640	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 863 719	858 595	
TOTAL GENERAL		2 373 652	11 047 961	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial	11 586			11 586
Autres immobilisations incorporelles	693 651	117 923	14 408	797 166
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	705 237	117 923	14 408	808 753
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	362 701	16 548		379 249
Installations techniques, matériel et outillage industriels	662 921	119 456	137 890	644 487
Installations générales, agenc. et aménag. divers	964 732	63 242	85 254	942 720
Matériel de transport	680 174	88 890	152 672	616 393
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 614 135	110 818	106 239	1 618 713
Emballages récupérables, divers	8 015			8 015
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 292 677	398 954	482 054	4 209 576
TOTAL GENERAL	4 997 914	516 877	496 462	5 018 329

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis. Fonds Cial Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.				18 018			-18 018
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.				18 018			-18 018
Acquis. titre							
TOTAL				18 018			-18 018

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	55 846		18 018	37 828
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	55 846		18 018	37 828
Provisions pour litiges	131 600	11 000	118 300	24 300
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	131 600	11 000	118 300	24 300
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	187 541	145 406	70 138	262 808
Dépréciations comptes clients	75 717	189 231	37 336	227 612
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	263 258	334 637	107 474	490 421
TOTAL GENERAL	450 704	345 637	243 792	552 549
Dotations et reprises d'exploitation		345 637	243 935	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			18 018	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	319 640	319 640	
Clients douteux ou litigieux	1 608	1 608	
Autres créances clients	23 922 178	23 922 178	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 306	6 306	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	3 179	3 179	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	4 182	4 182	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	538 409	538 409	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	10 010 396	10 010 396	
Débiteurs divers	735 942	735 942	
Charges constatées d'avance	187 687	187 687	
TOTAL GENERAL	35 729 526	35 729 526	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 719	1 719		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	6 393		6 393	
Fournisseurs et comptes rattachés	7 897 412	7 897 412		
Personnel et comptes rattachés	4 622 564	4 622 564		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 047 208	3 047 208		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 918 774	2 918 774		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	432 676	432 676		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	632 199	632 199		
Autres dettes	380 378	380 378		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	40 875	40 875		
TOTAL GENERAL	19 980 198	19 973 805	6 393	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart	%
CHARGES A PAYER					
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH					
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	641 386,16	429 529,48	211 856,68	49,32 %
40811000	FOURNISSEURS F N P FRAIS GENE	2 263 979,93	1 086 349,32	1 177 630,61	108,40 %
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		2 905 366,09	1 515 878,80	1 389 487,29	91,66 %
AUTRES DETTES					
41980000	AVOIR A ETABLIR,RRR A ACCORDER	302 736,15	382 450,81	-79 714,66	-20,84 %
TOTAL AUTRES DETTES		302 736,15	382 450,81	-79 714,66	-20,84 %
DETTES FISCALES ET SOCIALES					
42800000	PRET PERSONNEL		-500,00	500,00	-100,00 %
42820000	PROVISION POUR CONGES PAYES	2 041 263,92	1 758 882,60	282 381,32	16,05 %
42840000	PROVISION PARTICIPATION SALARIES	1 252 319,00	1 064 698,00	187 621,00	17,62 %
42860000	PERSONNEL AUTRES CHARGES	1 229 675,27	899 128,34	330 546,93	36,76 %
43820000	PROVISION CONGES PAYES	694 029,96	611 211,41	82 818,55	13,55 %
43830000	PROVISION FORMAT CONTINUE	-512,47	15 523,48	-16 035,95	-103,30 %
43840000	PROVISION 1% LOGEMENT	114 981,24	105 193,67	9 787,57	9,30 %
43850000	PROV TAXE APPRENTISSAGE	125 781,55	119 518,02	6 263,53	5,24 %
43860000	ORGAN. SOCIAUX CHARGES A PAYER	667 949,09	523 111,81	144 837,28	27,69 %
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	364 085,55	215 484,55	148 601,00	68,96 %
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		6 489 573,11	5 312 251,88	1 177 321,23	22,16 %
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT					
51860000	BANQUES INT. COURUS A PAYER	1 718,77	1 554,69	164,08	10,55 %
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		1 718,77	1 554,69	164,08	10,55 %
TOTAL CHARGES A PAYER		9 699 394,12	7 212 136,18	2 487 257,94	34,49 %

Charges et produits constatés
d'avance

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart	%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
48600000	CHARGES CONSTATEES AVANCE	187 687,00	215 170,37	-27 483,37	-12,77 %
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		187 687,00	215 170,37	-27 483,37	-12,77 %
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE					
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-40 875,00	-45 257,00	4 382,00	-9,68 %
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-40 875,00	-45 257,00	4 382,00	-9,68 %

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart	%
PRODUITS A RECEVOIR					
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES					
41811000	Clients Factures a établir manuelle	1 233 166,60	1 124 694,00	108 472,60	9,64 %
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		1 233 166,60	1 124 694,00	108 472,60	9,64 %
AUTRES CREANCES					
40980000	AVOIR A RECEVOIR,RRR A OBTENIR	712 152,40	90 036,80	622 115,60	690,96 %
43870000	ORGAN. SOCIAUX PRODUITS A RECE	2 666,64	2 633,33	33,31	1,26 %
46870000	PRODUITS A RECEVOIR		5 665,47	-5 665,47	-100,00 %
TOTAL AUTRES CREANCES		714 819,04	98 335,60	616 483,44	626,92 %
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		1 947 985,64	1 223 029,60	724 956,04	59,28 %

TRANSFERTS DE CHARGES		
<i>Nature des transferts</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Sous-traitance	313 490,82	604xxx
Energie	937 204,57	606xxx
Rabais, Remises, ristournes	-5 306,22	609000
Location immobiliere	121 146,40	613000
Locations diverses	2 731 339,51	613xxx
Charles locatives	23 602,34	614000
Entretien, maintenance	171 923,31	615xxx
Honoraires	18 949,50	616xxx
Frais de déplacement	2 093,89	625100
Transports sur achats	60 518,95	608700
Frais de téléphone	45 699,49	626xxx
Formation	550,00	628500
Taxe Foncière	18 976,92	635120
Salaires et charges sociales	318 344,00	64xxxxx
TOTAL	4 758 533,48	

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	250 000			16
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
AER HOLDING - 12 rue Albert Remy 28250 SENONCHES	SAS	17 188 224	100,00 %
Consolidé dans			
EUROFEU COMPANY - 12 rue Albert Remy 28 250 SENONCHES	SAS	35 692 096	100,00 %

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
20500000	LOGICIELS	855 306,00	800 695,00	54 611,00
20510000	BREVET	2 930,00	2 930,00	
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		858 236,00	803 625,00	54 611,00
28050000	AMORTISSEMENTS LOGICIELS et Brevets	-797 166,46	-693 650,65	-103 515,81
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-797 166,46	-693 650,65	-103 515,81
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		61 069,54	109 974,35	-48 904,81
FONDS COMMERCIAL				
20700000	FONDS COMMERCIAL	3 794 248,21	2 296 537,40	1 497 710,81
Total 2050/AH - Fonds commercial, brut		3 794 248,21	2 296 537,40	1 497 710,81
28070000	AMORTISSEMENT FONDS COMMERCE	-11 586,13	-11 586,13	
Total 2050/AI - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		-11 586,13	-11 586,13	
TOTAL FONDS COMMERCIAL		3 782 662,08	2 284 951,27	1 497 710,81
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		3 843 731,62	2 394 925,62	1 448 806,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
CONSTRUCTIONS				
21350000	INSTALLATION GENERAL CONSTRUCTION	444 943,26	444 943,26	
Total 2050/AP - Constructions, brut		444 943,26	444 943,26	
28135000	AMORTISSEMENT INSTALLATION GENERAL	-379 249,25	-362 700,98	-16 548,27
Total 2050/AQ - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		-379 249,25	-362 700,98	-16 548,27
TOTAL CONSTRUCTIONS		65 694,01	82 242,28	-16 548,27
INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE				
21540000	MATERIEL INDUSTRIEL	696 491,97	733 748,65	-37 256,68
21545000	MATERIEL LOUE	98 088,02	98 088,02	
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, brut		794 579,99	831 836,67	-37 256,68
28154000	AMORTISSEMENT MATERIEL INDUSTRIEL	-568 500,49	-606 160,56	37 660,07
28154500	AMORTISSEMENT MATERIEL LOUE	-75 986,35	-56 759,99	-19 226,36
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, am		-644 486,84	-662 920,55	18 433,71
TOTAL INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE		150 093,15	168 916,12	-18 822,97
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
21810000	AGENC-AMENAG INSTALLATIONS DIVERSES	1 463 938,66	1 215 824,89	248 113,77
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	969 105,28	960 422,69	8 682,59
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	1 066 603,64	1 094 129,43	-27 525,79
21840000	MOBILIER	709 881,10	702 990,31	6 890,79
21860000	EMBALLAGES RECUPERABLES	8 015,00	8 015,00	
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		4 217 543,68	3 981 382,32	236 161,36
28181000	AMORTISSEMENT AAI DIVERS	-942 719,80	-964 731,61	22 011,81
28182000	AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRANSPORT	-616 392,53	-680 174,01	63 781,48
28183000	AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU ET I	-1 058 591,12	-1 066 035,97	7 444,85
28184000	AMORTISSEMENTS MOBILIERS	-560 121,92	-548 098,65	-12 023,27

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
28186000	AMORTISSEMENT EMBALLAGE	-8 015,00	-8 015,00	
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisi		-3 185 840,37	-3 267 055,24	81 214,87
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		1 031 703,31	714 327,08	317 376,23
ACOMPTES SUR IMMOB. CORPORELLES				
23800000	AVANCE ACPTÉ / IMMOBILISATION	79 815,00	1 469,36	78 345,64
Total 2050/AX - Avances et acomptes, brut		79 815,00	1 469,36	78 345,64
TOTAL ACOMPTES SUR IMMOB. CORPORELLES		79 815,00	1 469,36	78 345,64
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 327 305,47	966 954,84	360 350,63
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
26100000	TITRES DE PARTICIPATION	538 955,00	2 388 755,00	-1 849 800,00
Total 2050/CU - Autres participations, brut		538 955,00	2 388 755,00	-1 849 800,00
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		538 955,00	2 388 755,00	-1 849 800,00
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
27500000	DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	319 639,56	241 933,58	77 705,98
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		319 639,56	241 933,58	77 705,98
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		319 639,56	241 933,58	77 705,98
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		858 594,56	2 630 688,58	-1 772 094,02
STOCKS				
MARCHANDISES				
37000000	STOCKS DE MARCHANDISES	6 421 603,44	5 267 430,77	1 154 172,67
Total 2050/BT - Marchandises, brut		6 421 603,44	5 267 430,77	1 154 172,67
39700000	PROVISION DEPRECIATION MARCHANDISES	-262 808,47	-187 540,80	-75 267,67
Total 2050/BU - Marchandises, amortissements et provisions		-262 808,47	-187 540,80	-75 267,67
TOTAL MARCHANDISES		6 158 794,97	5 079 889,97	1 078 905,00
TOTAL STOCKS		6 158 794,97	5 079 889,97	1 078 905,00
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES				
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS				
40910000	FOURNISSEURS ACOMPTE SUR FACTURES	56 126,43	5 979,08	50 147,35
Total 2050/BV - Avances et acomptes sur commandes, brut		56 126,43	5 979,08	50 147,35
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS		56 126,43	5 979,08	50 147,35
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES		56 126,43	5 979,08	50 147,35
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41100000	COLLECTIF CLIENTS	22 477 253,86	17 978 421,42	4 498 832,44
41300000	EFFETS A RECEVOIR	209 137,03	162 758,10	46 378,93
41400000	CHEQUES A ENCAISSER	2 620,20	2 305,35	314,85
41600000	CLIENTS DOUTEUX	1 607,52		1 607,52
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		22 690 618,61	18 143 484,87	4 547 133,74
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		22 690 618,61	18 143 484,87	4 547 133,74

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
41811000	Clients Factures a établir manuelle	1 233 166,60	1 124 694,00	108 472,60
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		1 233 166,60	1 124 694,00	108 472,60
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		1 233 166,60	1 124 694,00	108 472,60
DEPRECIATIONS CLIENTS				
49100000	PROVISION DEPRECIATION CLIENTS	-227 612,42	-75 717,00	-151 895,42
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		-227 612,42	-75 717,00	-151 895,42
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		-227 612,42	-75 717,00	-151 895,42
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		23 696 172,79	19 192 461,87	4 503 710,92
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
40980000	AVOIR A RECEVOIR,RRR A OBTENIR	712 152,40	90 036,80	622 115,60
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		712 152,40	90 036,80	622 115,60
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		712 152,40	90 036,80	622 115,60
PERSONNEL				
42510000	AVANCE SUR FRAIS	6 306,15	7 256,15	-950,00
42800000	PRET PERSONNEL		500,00	-500,00
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		6 306,15	7 756,15	-1 450,00
TOTAL PERSONNEL		6 306,15	7 756,15	-1 450,00
SECURITE SOC. ET ORG SOCX				
43830000	PROVISION FORMAT CONTINUE	512,47		512,47
43870000	ORGAN. SOCIAUX PRODUITS A RECE	2 666,64	2 633,33	33,31
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		3 179,11	2 633,33	545,78
TOTAL SECURITE SOC. ET ORG SOCX		3 179,11	2 633,33	545,78
ETAT ET COLLECTIVITES				
44400000	IMPOTS SUR BENEFICES	4 182,00		4 182,00
44586000	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	86 613,72	58 136,22	28 477,50
44586100	Tva sur FNP manuelle	253 087,28	141 019,91	112 067,37
44589600	TVA ACHATS EN ATTENTE	198 708,12	187 686,65	11 021,47
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		542 591,12	386 842,78	155 748,34
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		542 591,12	386 842,78	155 748,34
GROUPE ET ASSOCIES				
45100000	C/ COURANT AER HOLDING		28,98	-28,98
45300000	CONVENTION TRESORERIE - AER HOLDING	10 010 395,59	8 148 545,81	1 861 849,78
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		10 010 395,59	8 148 574,79	1 861 820,80
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		10 010 395,59	8 148 574,79	1 861 820,80
DEBITEURS DIVERS				
46712000	DEBIT-CREDIT EUROFEU	484,94	13 590,24	-13 105,30
46720000	DEBITEURS - CREDITEURS DIVERS	23 305,10	1 947,97	21 357,13
46870000	PRODUITS A RECEVOIR		5 665,47	-5 665,47
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		23 790,04	21 203,68	2 586,36

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
TOTAL DEBITEURS DIVERS		23 790,04	21 203,68	2 586,36
TOTAL AUTRES CREANCES		11 298 414,41	8 657 047,53	2 641 366,88
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS A L'ENCAISSEMENT				
51131000	EFFETS ENCAISSEMENTS	34 180,28	15 862,89	18 317,39
Total 2050/CF - TRESORERIE ET DIVERS		34 180,28	15 862,89	18 317,39
TOTAL VALEURS A L'ENCAISSEMENT		34 180,28	15 862,89	18 317,39
DISPONIBILITES				
53110000	CAISSE	231,10		231,10
53170000	CAISSE ANTIBES	458,00	84,00	374,00
Total 2050/CF - TRESORERIE ET DIVERS		689,10	84,00	605,10
TOTAL DISPONIBILITES		689,10	84,00	605,10
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		34 869,38	15 946,89	18 922,49
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES CONSTATEES AVANCE	187 687,00	215 170,37	-27 483,37
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		187 687,00	215 170,37	-27 483,37
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		187 687,00	215 170,37	-27 483,37
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		187 687,00	215 170,37	-27 483,37
TOTAL GÉNÉRAL		47 461 696,63	39 159 064,75	8 302 631,88

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
10100000	CAPITAL SOCIAL	4 000 000,00	4 000 000,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		4 000 000,00	4 000 000,00	
TOTAL CAPITAL		4 000 000,00	4 000 000,00	
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
10420000	PRIME DE FUSION	1 679 730,06	1 679 730,06	
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d 'apport N		1 679 730,06	1 679 730,06	
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		1 679 730,06	1 679 730,06	
RESERVE LEGALE				
10610000	RESERVE LEGALE	400 000,00	400 000,00	
Total 2051/DD - Réserve légale N		400 000,00	400 000,00	
TOTAL RESERVE LEGALE		400 000,00	400 000,00	
RESERVES REGLEMENTEES				
10620000	RESERVE INDISPONIBLE	30 489,80	30 489,80	
Total 2051/DF - Réserves réglementées N		30 489,80	30 489,80	
TOTAL RESERVES REGLEMENTEES		30 489,80	30 489,80	
AUTRES RESERVES				
10680000	RESERVES DIVERSES	16 442 888,18	13 140 199,75	3 302 688,43
Total 2051/DG - Autres réserves N		16 442 888,18	13 140 199,75	3 302 688,43
TOTAL AUTRES RESERVES		16 442 888,18	13 140 199,75	3 302 688,43
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	4 744 000,70	3 772 688,43	971 312,27
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		4 744 000,70	3 772 688,43	971 312,27
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		4 744 000,70	3 772 688,43	971 312,27
PROVISIONS REGLEMENTEES				
14500000	AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	37 827,74	55 845,74	-18 018,00
Total 2051/DK - Provisions réglementées N		37 827,74	55 845,74	-18 018,00
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES		37 827,74	55 845,74	-18 018,00
TOTAL CAPITAUX PROPRES		27 334 936,48	23 078 953,78	4 255 982,70
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
15100000	PROVISION POUR RISQUES	24 300,00	131 600,00	-107 300,00
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		24 300,00	131 600,00	-107 300,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		24 300,00	131 600,00	-107 300,00
TOTAL PROVISIONS		24 300,00	131 600,00	-107 300,00
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
INTERETS COURUS				
51860000	BANQUES INT. COURUS A PAYER	1 718,77	1 554,69	164,08
Total 2051/DU - EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		1 718,77	1 554,69	164,08

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
TOTAL INTERETS COURUS		1 718,77	1 554,69	164,08
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		1 718,77	1 554,69	164,08
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
16510000	DEPOT RECU	2 634,59	2 634,59	
16550000	DEPOT RECUS EFB	3 758,82	3 758,82	
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N		6 393,41	6 393,41	
TOTAL DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS		6 393,41	6 393,41	
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		6 393,41	6 393,41	
DETTES				
ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS				
41910000	CLIENTS AVANCES ET ACPT /COMMANDE	122 262,21	352 185,58	-229 923,37
Total 2051/DW - Avances et acomptes reçus sur commandes en cours N		122 262,21	352 185,58	-229 923,37
TOTAL ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS		122 262,21	352 185,58	-229 923,37
TOTAL DETTES		122 262,21	352 185,58	-229 923,37
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40100000	COLLECTIF FOURNISSEURS	4 992 045,48	3 536 898,78	1 455 146,70
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		4 992 045,48	3 536 898,78	1 455 146,70
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		4 992 045,48	3 536 898,78	1 455 146,70
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	641 386,16	429 529,48	211 856,68
40811000	FOURNISSEURS F N P FRAIS GENE	2 263 979,93	1 086 349,32	1 177 630,61
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		2 905 366,09	1 515 878,80	1 389 487,29
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		2 905 366,09	1 515 878,80	1 389 487,29
TOTAL FOURNISSEURS		7 897 411,57	5 052 777,58	2 844 633,99
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
42100000	REMUNERATIONS DUES	3 047,81	2 062,04	985,77
42200000	COMITE D'ENTREPRISE	50 167,59	44 331,60	5 835,99
42300000	SALARIE Note de Frais	43 504,55	31 811,23	11 693,32
42700000	SAISIE ARRET	2 585,57	1 369,87	1 215,70
42820000	PROVISION POUR CONGES PAYES	2 041 263,92	1 758 882,60	282 381,32
42840000	PROVISION PARTICIPATION SALARIES	1 252 319,00	1 064 698,00	187 621,00
42860000	PERSONNEL AUTRES CHARGES	1 229 675,27	899 128,34	330 546,93
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		4 622 563,71	3 802 283,68	820 280,03
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		4 622 563,71	3 802 283,68	820 280,03
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
43100000	SECURITE SOCIALE	939 965,76	796 570,00	143 395,76
43703000	IRNIS	214 967,90	208 081,54	6 886,36
43706000	GFP/MMA - PREVOYANCE (non cadres)	74 840,37	73 727,90	1 112,47

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
43710000	IRREP	1 334,89	1 135,49	199,40
43711000	IRPVRP	41 205,20		41 205,20
43712000	ALLIANZ - PREVOYANCE (cadres)	63 982,51	29 592,63	34 389,88
43713000	ALLIANZ - MUTUELLE (cadres)	43 192,80	40 724,64	2 468,16
43714000	GFP/MMA - MUTUELLE (non cadres)	64 977,08	55 823,04	9 154,04
43820000	PROVISION CONGES PAYES	694 029,96	611 211,41	82 818,55
43830000	PROVISION FORMAT CONTINUE		15 523,48	-15 523,48
43840000	PROVISION 1% LOGEMENT	114 981,24	105 193,67	9 787,57
43850000	PROV TAXE APPRENTISSAGE	125 781,55	119 518,02	6 263,53
43860000	ORGAN. SOCIAUX CHARGES A PAYER	667 949,09	523 111,81	144 837,28
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		3 047 208,35	2 580 213,63	466 994,72
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		3 047 208,35	2 580 213,63	466 994,72
ETAT ET COLLECTIVITES				
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	68 590,00	61 557,00	7 033,00
44551000	TVA A DECAISSER	1 259 561,00	1 172 934,00	86 627,00
44587100	Tva sur facture a etablir manuelle	155 329,77	127 604,36	27 725,41
44589700	TVA VENTES EN ATTENTE	1 503 883,54	1 195 417,38	308 466,16
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	364 085,55	215 484,55	148 601,00
Total 2051/DY - DETTES FISCALES ET SOCIALES		3 351 449,86	2 772 997,29	578 452,57
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		3 351 449,86	2 772 997,29	578 452,57
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		11 021 221,92	9 155 494,60	1 865 727,32
AUTRES DETTES				
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
41980000	AVOIR A ETABLIR,RRR A ACCORDER	302 736,15	382 450,81	-79 714,66
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		302 736,15	382 450,81	-79 714,66
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.		302 736,15	382 450,81	-79 714,66
GROUPE				
45255000	INT FISCALE EUROFEU COMPANY	632 199,00	744 301,00	-112 102,00
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		632 199,00	744 301,00	-112 102,00
TOTAL GROUPE		632 199,00	744 301,00	-112 102,00
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
46714000	DEBIT-CREDIT EUROFEU SECURITE	74,45	48 003,91	-47 929,46
46741100	DIFFERENCES CLIENTS	77 567,67	160 092,39	-82 524,72
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		77 642,12	208 096,30	-130 454,18
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		77 642,12	208 096,30	-130 454,18
TOTAL AUTRES DETTES		1 012 577,27	1 334 848,11	-322 270,84
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	40 875,00	45 257,00	-4 382,00
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N		40 875,00	45 257,00	-4 382,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		40 875,00	45 257,00	-4 382,00
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		40 875,00	45 257,00	-4 382,00

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
TOTAL GÉNÉRAL		47 461 696,63	39 159 064,75	8 302 631,88

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
60270000	ACHAT ECO PARTICIPATION	3 620,37	3 714,80	-94,43
60270001	ACHAT ECO PARTICIPATION INTERCO	16 172,28	18 472,00	-2 299,72
60700000	ACHATS MARCHANDISES	5 186 653,96	3 980 675,48	1 205 978,48
60700001	ACHATS MARCHANDISES INTERCO	14 273 167,57	11 855 016,02	2 418 151,55
60870000	PORT SUR ACHATS	760 667,33	643 557,84	117 109,49
60870001	PORTS SUR ACHATS INTERCO	19 659,49		19 659,49
60871000	EMBALLAGES PERDUS	1 196,22	515,28	680,94
60872000	FRAIS DE FACTURATION	5 545,91	5 743,05	-197,14
60873000	FRAIS DE DOUANE	209,90	142,32	67,58
60900000	RRR SUR ACHATS	-114 854,65	-65 221,12	-49 633,53
Total 2052/FS - ACHATS		20 152 038,38	16 442 615,67	3 709 422,71
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		20 152 038,38	16 442 615,67	3 709 422,71
VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES				
60370000	VARIATION STOCKS MARCHANDISES	-1 001 440,07	224 034,82	-1 225 474,89
Total 2052/FT - Variation de stock de marchandises N		-1 001 440,07	224 034,82	-1 225 474,89
TOTAL VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES		-1 001 440,07	224 034,82	-1 225 474,89
TOTAL ACHATS		19 150 598,31	16 666 650,49	2 483 947,82
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
60400000	SOUS-TRAITANCE COMMERCIALE	4 618 918,86	4 211 987,77	406 931,09
60400001	ACHATS SOUS TRAITANCE INTERCO	584 717,19	382 586,10	202 131,09
60420000	S/TRAITANCE PRESTATION EXTERNE	648 751,49	502 585,04	146 166,45
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		5 852 387,54	5 097 158,91	755 228,63
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		5 852 387,54	5 097 158,91	755 228,63
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
60600000	ESSENCE PARKING PEAGE	785 444,59	2 536 251,00	-1 750 806,41
60600009	Essence Parking Indirect	-78 365,56	-164 817,85	86 452,29
60610000	EAU	5 140,39	6 952,43	-1 812,04
60611000	GAZ	21 777,51	25 934,21	-4 156,70
60612000	ELECTRICITE	124 533,87	104 403,79	20 130,08
60630000	PETIT OUTILLAGE	687 666,78	510 225,74	177 441,04
60630009	Petit Outillage Indirect	2 751,57	1 304,81	1 446,76
60631000	PRODUITS D'ENTRETIEN	20 338,04	11 981,75	8 356,29
60632000	VETEMENTS DE TRAVAIL	130 582,44	103 372,07	27 210,37
60640000	FOURNITURES DE BUREAU	139 715,50	101 844,50	37 871,00
60640009	Fourn Bureaux Ind	296,59	284,60	11,99
60641000	FOURNITURES INFORMATIQUES	1 599,44	22 098,23	-20 498,79
60680000	Recharges pour formation		53 043,43	-53 043,43
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 841 481,16	3 312 878,71	-1 471 397,55
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		1 841 481,16	3 312 878,71	-1 471 397,55

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
61120000	Eco participation	200,00	200,00	
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		200,00	200,00	
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		200,00	200,00	
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL				
61221000	CREDIT BAIL VEHICULES	409,18		409,18
61223300	Crédit-Bail TRAFIC EV710RF	856,00		856,00
61223400	Crédit-Bail TRAFIC EV750RF	932,56		932,56
61223500	Crédit-Bail CLIO EV346WK	652,38		652,38
61223600	Crédit-Bail TRAFIC FA474PJ	3 211,60		3 211,60
61223700	Crédit-Bail TRAFIC FA768PK	3 211,60		3 211,60
61223800	Crédit-Bail CLIO FA053PA	2 314,24		2 314,24
61223900	Crédit-Bail TRAFIC FA592SN	3 211,60		3 211,60
61224000	Crédit-Bail TRAFIC FG553KE	4 992,84		4 992,84
61226000	Crédit-Bail VITO FM236JJ	3 983,40		3 983,40
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		23 775,40		23 775,40
TOTAL REDEVANCES DE CREDIT-BAIL		23 775,40		23 775,40
LOCATIONS				
61300000	LOCATIONS IMMOBILIERE	1 562 307,27	1 426 524,13	135 783,14
61310000	LOCATION GERANCE	200 400,00	200 400,00	
61320000	LOCATION MAT. OUTIL REFACTURE	189 656,26	140 222,60	49 433,66
61330000	LOCATION MAT.DE BUREAU	53 761,07	47 279,84	6 481,23
61340000	LOCATION MAT.TRANSPORT	7 798 963,08	2 515 569,11	5 283 393,97
61340009	Loc Mat transp Indirect	2 612 968,13		2 612 968,13
61350000	LOCATION OUTILLAGE (Bennes, Cuves	30 014,33	27 075,12	2 939,21
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		12 448 070,14	4 357 070,80	8 090 999,34
TOTAL LOCATIONS		12 448 070,14	4 357 070,80	8 090 999,34
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
61400000	CHARGES LOCATIVES	101 670,64	66 359,41	35 311,23
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		101 670,64	66 359,41	35 311,23
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		101 670,64	66 359,41	35 311,23
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
61500000	ENTRETIEN REP. CONSTRUCTION	252 654,74	206 868,76	45 785,98
61510000	Entretien Destruction	481 804,97	421 653,68	60 151,29
61520000	ENTRETIEN REP.OUTILLAGE	28 038,04	30 648,83	-2 610,79
61530000	ENTRETIEN REP.MAT.DE BUREAU		2 739,20	-2 739,20
61540000	ENTRETIEN MAT. TRANSPORTS	213 610,52	724 376,57	-510 766,05
61540009	Entretien Ind	299,00	327,69	-28,69
61550000	ENTRETIEN VETEMENTS TRAVAIL	8 797,29	30 626,22	-21 828,93
61560000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	49 735,87	48 112,81	1 623,06
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 034 940,43	1 465 353,76	-430 413,33
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		1 034 940,43	1 465 353,76	-430 413,33

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRIMES D'ASSURANCES				
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUE	484,16		484,16
61620000	ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE	-179,87	153,59	-333,46
61630000	ASSURANCE FLOTTE	117 772,07	369 848,35	-252 076,28
61640000	CHARGE DE PROPRE ASSURANCES	32 381,70	30 241,51	2 140,19
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		150 458,06	400 243,45	-249 785,39
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		150 458,06	400 243,45	-249 785,39
ETUDES ET RECHERCHES				
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	38 072,00	46 850,65	-8 778,65
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		38 072,00	46 850,65	-8 778,65
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		38 072,00	46 850,65	-8 778,65
DIVERS				
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	5 021,77	5 824,59	-802,82
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	4 773,16	4 826,38	-53,22
61850000	Frais de colloques, séminaires	77 503,42	23 460,87	54 042,55
62810000	PRESTATIONS HOLDING	4 343 962,00	3 550 244,00	793 718,00
62840000	FRAIS RECRUTEMENT PERSONNEL	6 000,00	440,00	5 560,00
62850000	Formation des salariés	157 700,90	125 811,74	31 889,16
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		4 594 961,25	3 710 607,58	884 353,67
TOTAL DIVERS		4 594 961,25	3 710 607,58	884 353,67
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	11 857,78	15 442,51	-3 584,73
62140000	PERSONNEL DETACHE ET PRETE		4 242,15	-4 242,15
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		11 857,78	19 684,66	-7 826,88
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		11 857,78	19 684,66	-7 826,88
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
62220000	COMMISSIONS COURTAGES/VTES	345 557,53	394 312,91	-48 755,38
62260000	HONORAIRES	101 457,86	77 101,08	24 356,78
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	15 211,04	19 453,35	-4 242,31
62280000	COTISATIONS DIVERSES	32 301,49	30 145,00	2 156,49
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		494 527,92	521 012,34	-26 484,42
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		494 527,92	521 012,34	-26 484,42
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	19 507,00	17 711,00	1 796,00
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS	3 780,00	7 939,30	-4 159,30
62340000	CADEAUX CLIENTS	9 668,26	17 712,28	-8 044,02
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	31 071,37	25 475,60	5 595,77
62370000	PUBLICITE	3 646,02	21 193,14	-17 547,12
62380000	DIVERS POURBOIRE DONNS...	408,33		408,33
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		68 080,98	90 031,32	-21 950,34
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		68 080,98	90 031,32	-21 950,34

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
62420000	TRANSPORTS SUR VENTES	68 540,24	88 322,83	-19 782,59
62430000	TRANSPORT DE VEHICULES	1 312,04	5 415,39	-4 103,35
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		69 852,28	93 738,22	-23 885,94
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		69 852,28	93 738,22	-23 885,94
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 445 244,53	1 245 687,11	199 557,42
62510009	Voyage et déplt Indirects	306 388,17	194 650,56	111 737,61
62550000	FRAIS DE DEMENAGEMENT	12 350,60	1 029,00	11 321,60
62570000	RECEPTIONS	53 047,56	36 942,87	16 104,69
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 817 030,86	1 478 309,54	338 721,32
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		1 817 030,86	1 478 309,54	338 721,32
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
62610000	FRAIS DE TELEPHONE	19 683,69	4 176,93	15 506,76
62612000	FRAIS POSTAUX	281 137,09	256 491,86	24 645,23
62612009	FRAIS POSTAUX	31,51	82,76	-51,25
62613000	FRAIS TELEPHONE PORTABLE	134 547,60	111 998,82	22 548,78
62613009	FRAIS TELEPHONE PORTABLE Ind	6,45	64,00	-57,55
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		435 406,34	372 814,37	62 591,97
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		435 406,34	372 814,37	62 591,97
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
62700000	FRAIS BANCAIRE	53 498,92	47 323,34	6 175,58
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		53 498,92	47 323,34	6 175,58
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		53 498,92	47 323,34	6 175,58
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		29 036 271,70	21 079 637,06	7 956 634,64
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	133 517,09	128 310,71	5 206,38
63120009	Taxe Apprentissage Ind	142 475,69	124 298,11	18 177,58
63130000	TAXE SUR FORMATION CONTINUE	127 689,87	124 292,25	3 397,62
63130009	Taxe Form° Cont Ind	134 278,02	115 945,23	18 332,79
63140000	PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCTION	55 118,80	53 401,46	1 717,34
63140009	Part° Effort Constr° Ind	59 862,44	51 792,21	8 070,23
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		652 941,91	598 039,97	54 901,94
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		652 941,91	598 039,97	54 901,94
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
63511000	CVAE	383 999,00	345 206,00	38 793,00
63512000	TAXES FONCIERES	168 316,80	145 221,48	23 095,32
63513000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	14 663,63	13 310,40	1 353,23
63514000	TVTS	58 639,00	58 480,00	159,00
63515000	VIGNETTES CARTRES GRISES	1 632,28	9 531,18	-7 898,90
63520000	AUTRES IMPOTS ET TAXES (lfa - CFE	74 720,00	68 401,00	6 319,00
63540000	DROITS ENREGISTREMENTS TIMBRES		17 285,00	-17 285,00

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
63710000	CONTRIBUTION DE SOLIDARITE	116 725,00	93 003,00	23 722,00
63780000	TAXES HANDICAPES	73 243,00	18 619,27	54 623,73
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		891 938,71	769 057,33	122 881,38
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		891 938,71	769 057,33	122 881,38
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		1 544 880,62	1 367 097,30	177 783,32
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
64100000	SALAIRES FIXES	8 573 493,22	7 814 180,41	759 312,81
64100009	Salaires Fixes Ind	9 330 126,62	7 700 822,43	1 629 304,19
64110000	SALAIRES VARIABLES	2 836 893,50	3 016 487,82	-179 594,32
64110009	Salaires Variables fixes Ind	3 249 287,79	2 704 700,68	544 587,11
64112500	Chomage Partiel		-3 862,42	3 862,42
64112509	Chômage Partiel Ind		5 158,05	-5 158,05
64120000	CONGES PAYES	1 061 570,48	1 000 980,42	60 590,06
64120009	Congés Payés Ind	1 217 791,01	1 103 598,79	114 192,22
64130000	AVANTAGE EN NATURE	-527,00	-10 244,42	9 717,42
64130009	Avantage en nature Ind	-130 229,98	-106 324,20	-23 905,78
64140000	INDEMNITES DIVERSES	-9 730,84	131 853,39	-141 584,23
64140009	Indemnités Diverses Ind	59 850,53	95 784,45	-35 933,92
64150000	PROVISION CONGES PAYES	151 026,69	142 179,24	8 847,45
64150009	Provision CP Ind	92 842,91	-33 575,84	126 418,75
64160000	PROVISION COMMISSION / PRIMES	240 052,43	-525 272,73	765 325,16
64160009	Prov° Primes / Comm° Ind	88 899,50	424 403,07	-335 503,57
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		26 761 346,86	23 460 869,14	3 300 477,72
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		26 761 346,86	23 460 869,14	3 300 477,72
CHARGES SOCIALES				
64510000	URSSAF	2 641 056,53	3 059 832,69	-418 776,16
64510009	URSSAF Ind	3 974 758,13	3 308 909,90	665 848,23
64520000	COTISATION MUTUELLES	83 261,05	79 401,72	3 859,33
64520009	Cotisation Mutuelle Ind	132 106,90	110 324,25	21 782,65
64521000	COTISATION PREVOYANCES	98 880,64	98 470,61	410,03
64521009	Cotisation Prevoyance Ind	146 524,57	121 160,19	25 364,38
64530000	CAISSE DE RETRAITE	516 927,24	585 137,59	-68 210,35
64530009	Caisse de Retraite Ind	933 105,62	813 478,81	119 626,81
64550000	CHARGES SUR CONGES PAYES	54 840,39	52 961,88	1 878,51
64550009	Charges sur Congés payés Ind	16 929,31	-50 513,30	67 442,61
64560000	CHARGES PROVISION COMMISSION	81 873,45	-178 591,23	260 464,68
64560009	Prov° Charges / primes comm Ind	23 531,83	150 991,04	-127 459,21
64710000	PHARMACIE & BOISSONS	3 239,20	5 152,23	-1 913,03
64710009	Pharmacie et Boissons Ind	30,00		30,00
64720000	COMITE ENTREPRISE	99 171,41	92 215,99	6 955,42
64720009	Comité Entreprise Ind	94 543,75	79 324,57	15 219,18
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	87 681,98	80 938,57	6 743,41
Total 2052/FZ - Charges sociales N		8 988 462,00	8 409 195,51	579 266,49

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
TOTAL CHARGES SOCIALES		8 988 462,00	8 409 195,51	579 266,49
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	33 353,78	57 285,76	-23 931,98
Total 2052/FZ - Charges sociales N		33 353,78	57 285,76	-23 931,98
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		33 353,78	57 285,76	-23 931,98
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		35 783 162,64	31 927 350,41	3 855 812,23
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
68111000	DOTAT. AMORT. SUR IMMO INCORPO	79 671,08	124 694,19	-45 023,11
68112000	DOTAT. AMORT. IMMO CORPORELLE	244 005,64	253 272,49	-9 266,85
68112500	DOT AMORTISSEMENT MATERIEL LOUE	19 226,36	19 702,03	-475,67
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		342 903,08	397 668,71	-54 765,63
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		342 903,08	397 668,71	-54 765,63
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
68173000	DOTATIONS AUX PROVISIONS STOCK ET E	145 405,70	99 700,12	45 705,58
68174000	DOTAT. PROV. DEPREC. CLIENTS	189 231,00	24 135,55	165 095,45
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro'		334 636,70	123 835,67	210 801,03
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		334 636,70	123 835,67	210 801,03
PROVISIONS				
68150000	DOTAT. PROV. RISQUES & CHARGES	11 000,00	90 900,00	-79 900,00
Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations au		11 000,00	90 900,00	-79 900,00
TOTAL PROVISIONS		11 000,00	90 900,00	-79 900,00
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		688 539,78	612 404,38	76 135,40
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
65400000	PERTE SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	111 527,22	49 117,08	62 410,14
65600000	Pertes de change sur créances	35,24	34,77	0,47
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANT	770,46	1 075,21	-304,75
Total 2052/GE - Autres charges N		112 332,92	50 227,06	62 105,86
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		112 332,92	50 227,06	62 105,86
TOTAL AUTRES CHARGES		112 332,92	50 227,06	62 105,86
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
66110000	INTERETS DES EMPRUNTS	365,00		365,00
66117000	INTERETS DES DETTES RATTACHEES A PA		3 993,20	-3 993,20
66140000	Interets financier Cash pooling	2 061,47	339,85	1 721,62
66500000	ESCOMPTE ACCORDES	1,22		1,22
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		2 427,69	4 333,05	-1 905,36
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		2 427,69	4 333,05	-1 905,36
TOTAL CHARGES FINANCIERES		2 427,69	4 333,05	-1 905,36

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
67120000	PENALITES AMENDES FISCALES	10 060,40	9 726,40	334,00
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	-5 500,00	168 457,57	-173 957,57
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		4 560,40	178 183,97	-173 623,57
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		4 560,40	178 183,97	-173 623,57
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
67520000	VALEUR COMPTA. IMMO. CEDEES	3 238,42		3 238,42
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		3 238,42		3 238,42
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		3 238,42		3 238,42
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS				
68725000	DOTATIONS AMORTISSEMENTS DEROGATOIR		1 104,00	-1 104,00
Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			1 104,00	-1 104,00
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS			1 104,00	-1 104,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		7 798,82	179 287,97	-171 489,15
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION				
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION				
69100000	PARTICIPATION SALARIES	1 252 319,00	1 064 698,00	187 621,00
Total 2053/HJ - Participation des salariés aux résultats de l'entreprise N		1 252 319,00	1 064 698,00	187 621,00
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION		1 252 319,00	1 064 698,00	187 621,00
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION		1 252 319,00	1 064 698,00	187 621,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
69500000	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 808 592,00	1 664 147,00	144 445,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		1 808 592,00	1 664 147,00	144 445,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 808 592,00	1 664 147,00	144 445,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 808 592,00	1 664 147,00	144 445,00
TOTAL GÉNÉRAL		89 386 923,48	74 615 832,72	14 771 090,76

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NET				
70700000	VENTES MARCHANDISES	33 918 229,07	31 004 124,56	2 914 104,51
70700001	VENTES MARCHANDISES INTERCO	27 322,61	9 317,39	18 005,22
70970000	REDUCTIONS SUR VENTES	-14 807,90	-143 118,96	128 311,06
Total 2052/FA - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		33 930 743,78	30 870 322,99	3 060 420,79
TOTAL		33 930 743,78	30 870 322,99	3 060 420,79
70300000	VENTES DE DECHETS	3 249,63	2 302,78	946,85
Total 2052/FD - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		3 249,63	2 302,78	946,85
TOTAL		3 249,63	2 302,78	946,85
70270000	VENTES ECO PARTICIPATION	12 790,04	15 212,72	-2 422,68
70270001	VENTES ECO PARTICIPATION INTERCO	42,24	12,00	30,24
70600000	VENTES PRESTATIONS DE SERVICES	52 974 483,23	45 219 335,98	7 755 147,25
70600001	VENTES PRESTATIONS INTERCO	1 269,05		1 269,05
70620000	VENTES PRESTATIONS EFB		1 472,10	-1 472,10
70810000	ACTIVITEES ANNEXES	1 818 313,20	786 898,57	1 031 414,63
70845000	LOCATION MARCHANDISES EFB	130 791,50	142 645,27	-11 853,77
70850000	PORT HT		389,00	-389,00
Total 2052/FG - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		54 937 689,26	46 165 965,64	8 771 723,62
TOTAL		54 937 689,26	46 165 965,64	8 771 723,62
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NET		88 871 682,67	77 038 591,41	11 833 091,26
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
74000000	SUBVENTION	20 377,73	75 190,03	-54 812,30
Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N		20 377,73	75 190,03	-54 812,30
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		20 377,73	75 190,03	-54 812,30
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
78150000	REPRISE SUR PROV. RISQUE & CHA	118 300,00	245 853,40	-127 553,40
78173000	REPRISE PROVISION STOCK	70 138,03	151 079,10	-80 941,07
78174000	REPRISE SUR ACTIF CIRCULANT	55 497,00	141 356,80	-85 859,80
79100000	TRANSFERT CH. CH. DIVERSES	308 428,75	-2 767,23	311 195,98
79113000	TRANSFERT CH. INTERIM	318 344,00	206 468,00	111 876,00
79114000	TRANSFERT CH. DEPLACEMENT	3 770 570,61	99 484,71	3 671 085,90
79115000	TRANSFERT CH. TRANSPORT	60 330,65	28 890,58	31 440,07
79116000	TRANSFERT CH. LOCAUX	212 721,56	148 356,59	64 364,97
79117000	TRANSFERT CH. TELEPHONE	44 079,20	44 250,17	-170,97
79123000	TRANSFERT CH. FORMATION	550,00		550,00
79126000	TRANSFERT CH. FOURN. BUREAU	43 110,71	29 227,93	13 882,78
79127000	TRANSFERT CH. OUTILLAGE	398,00		398,00
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		5 002 468,51	1 092 200,05	3 910 268,46
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		5 002 468,51	1 092 200,05	3 910 268,46

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
AUTRES PRODUITS				
75600000	Profits de change sur créances	0,59	3,18	-2,59
75800000	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	59 413,09	75 025,50	-15 612,41
Total 2052/FQ - Autres produits N		59 413,68	75 028,68	-15 615,00
TOTAL AUTRES PRODUITS		59 413,68	75 028,68	-15 615,00
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		5 082 259,92	1 242 418,76	3 839 841,16
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
76110000	REVENUS DES TITRES DE PARTICIP	51 660,00		51 660,00
76140000	Produits Cash pooling	58 994,47	43 231,22	15 763,25
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		110 654,47	43 231,22	67 423,25
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		110 654,47	43 231,22	67 423,25
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
76310000	PRODUITS FINANCIERS SUR AUTRES CREA	8 404,77	19 395,52	-10 990,75
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		8 404,77	19 395,52	-10 990,75
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		8 404,77	19 395,52	-10 990,75
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		119 059,24	62 626,74	56 432,50
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
77180000	PROD. EXCEPT. OPERAT. GESTION	31 854,33	3 600,00	28 254,33
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N		31 854,33	3 600,00	28 254,33
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION		31 854,33	3 600,00	28 254,33
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
77520000	PROD. CESSION IMMO CORPORELLES	8 050,02		8 050,02
77880000	Produits exceptionnels divers		21 011,86	-21 011,86
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		8 050,02	21 011,86	-12 961,84
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		8 050,02	21 011,86	-12 961,84
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
78725000	REPRISE PROV AMORT DEROGATOIRE	18 018,00	18 018,00	
78760000	REPRISE PROVISION DEBITEURS		2 254,38	-2 254,38
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N		18 018,00	20 272,38	-2 254,38
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES		18 018,00	20 272,38	-2 254,38
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		57 922,35	44 884,24	13 038,11
TOTAL GÉNÉRAL		94 130 924,18	78 388 521,15	15 742 403,03



EXPERTISE COMPTABLE / AUDIT / CONSEIL

EUROFEU SERVICES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

Société par actions simplifiée
au capital de 4 120 368 euros
12 Rue Albert Rémy
28 250 SENONCHES

EUROFEU SERVICES – Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux associés,

■ **OPINION**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **EUROFEU SERVICES** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

■ **FONDEMENT DE L'OPINION**

• Référentiel d'audit

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

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

EUROFEU SERVICES – Exercice clos le 31 décembre 2022

- **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

- **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

- **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

EUROFEU SERVICES – Exercice clos le 31 décembre 2022

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

EUROFEU SERVICES – Exercice clos le 31 décembre 2022

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

EUROFEU SERVICES – Exercice clos le 31 décembre 2022

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

Paris, le 5 mai 2023

**Le Commissaire aux Comptes
IGREC**



**Stéphane Le Huidoux
Associé**