

S.A.R.L. CORTIZO FRANCE

COMPTE RENDU DE TRAVAUX
SUR LES COMPTES ANNUELS
DE L'EXPERT-COMPTABLE,
BILAN, COMPTE DE RESULTAT
ET ANNEXE DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2022

Sommaire

Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
PASSIF	3
<i>Capitaux propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
Compte de résultat	4
Annexe des comptes annuels	6
FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE	6
PRINCIPES GENERAUX	6
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	10
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	11
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	12
AUTRES INFORMATIONS	13
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE	14
Bilan détaillé	15
ACTIF	15
<i>Actif immobilisé</i>	15
<i>Actif circulant</i>	15
PASSIF	17
<i>Capitaux propres</i>	17
<i>Provisions pour risques et charges</i>	17
<i>Emprunts et dettes</i>	17
Compte de résultat détaillé	19
Soldes intermédiaires de gestion	23
Tableau de passage du résultat à la trésorerie	25

COMPTE RENDU DE TRAVAUX SUR LES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la **S.A.R.L. CORTIZO FRANCE** pour l'exercice du **1^{er} janvier 2022** au **31 décembre 2022** et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	36 279 439,27 €uros
Chiffre d'affaires	64 428 563,11 €uros
Résultat net comptable	2 297 565,27 €uros

Fait à ANGERS, le 17 avril 2023

F. TRAVADON
Associé

A.L. BABONNEAU
Manager - Expert-Comptable

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	16 844	16 844		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains	3 174 006	737 381	2 436 626	2 555 992
Constructions	10 550 154	3 052 195	7 497 959	7 855 406
Installations techniques, matériel et outillage industriels	20 286 113	9 659 284	10 626 829	12 251 368
Autres immobilisations corporelles	1 724 563	1 165 846	558 717	567 844
Immobilisations en cours	7 250		7 250	19 206
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	28 110		28 110	28 195
TOTAL (I)	35 787 040	14 631 550	21 155 491	23 278 011
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements	1 299 486		1 299 486	2 523 937
En-cours de production de biens	1 434 470		1 434 470	2 289 666
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	171 898		171 898	564 386
Marchandises	6 200		6 200	18 500
Avances et acomptes versés sur commandes	196 665		196 665	20 247
Clients et comptes rattachés	6 726 954		6 726 954	10 218 628
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux	21 731		21 731	21 688
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	171 683		171 683	233 963
. Autres	102 804		102 804	141 953
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	4 980 619		4 980 619	2 944 802
Instruments de trésorerie				
Charges constatées d'avance	11 439		11 439	193 062
TOTAL (II)	15 123 949		15 123 949	19 170 832
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	50 910 989	14 631 550	36 279 439	42 448 842

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 7 000 000 €uros)	7 000 000	7 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 350 619	4 350 619
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	313 925	93 229
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	5 964 561	1 771 342
Résultat de l'exercice	2 297 565	4 413 915
Subventions d'investissement	37 145	44 574
Provisions réglementées		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	19 963 816	17 673 679
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	24 000	24 000
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	24 000	24 000
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	3 313 166	8 512 979
. Découverts, concours bancaires		6 352 027
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	6 309 650	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	267 556	273 726
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 073 478	7 649 565
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	518 928	671 871
. Organismes sociaux	337 619	304 973
. Etat, impôts sur les bénéfices	210 063	532 655
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	120 133	282 022
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	126 576	159 897
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		7 748
Autres dettes	14 455	3 700
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	16 291 624	24 751 163
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	36 279 439	42 448 842

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises	9 054		9 054	339 612
Production vendue biens	34 268 670	27 876 312	62 144 982	54 055 828
Production vendue services	962 745	1 311 781	2 274 527	2 920 388
Chiffre d'affaires net	35 240 470	29 188 093	64 428 563	57 315 829
Production stockée			5 239 398	3 515 965
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			4 800	19 622
Reprises sur amort. et prov., transferts de charges			136 833	158 741
Autres produits			12 942	2 227
Total des produits d'exploitation			69 822 536	61 012 384
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			572 787	252 030
Variation de stock (marchandises)			12 300	-7 800
Achats de matières premières et autres approvisionnements			40 664 255	36 864 731
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			7 711 533	1 600 209
Autres achats et charges externes			9 440 501	8 604 400
Impôts, taxes et versements assimilés			517 984	501 334
Salaires et traitements			3 690 109	3 988 013
Charges sociales			1 221 292	1 360 793
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 473 279	2 484 043
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			107 810	95 522
Total des charges d'exploitation			66 411 850	55 743 274
RESULTAT D'EXPLOITATION			3 410 686	5 269 110
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				3
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers				3
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			200 788	129 473
Différences négatives de change			7 747	445
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			208 536	129 917
RESULTAT FINANCIER			-208 536	-129 914
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			3 202 150	5 139 196

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 360	2 031
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 429	7 429
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	10 789	9 460
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	375	46 845
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	496	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		24 000
Total des charges exceptionnelles	871	70 845
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 918	-61 385
Participation des salariés	201 935	131 240
Impôts sur les bénéfices	712 568	532 655
Total des produits	69 833 325	61 021 847
Total des charges	67 535 760	56 607 931
RESULTAT NET	2 297 565	4 413 915
Dont crédit-bail mobilier		
Dont crédit-bail immobilier		

Annexe des comptes annuels

S.A.R.L. CORTIZO FRANCE
Zone d'Activité Anjou Actiparc "Les Trois Routes Ouest"
49120 CHEMILLE-EN-ANJOU
N° SIRET : 531 020 071 00027

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

L'exercice social clos le 31 décembre 2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31 décembre 2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 36 279 439,27 €uros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 297 565,27 €uros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le Gérant.

PRINCIPES GENERAUX

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 relatif au Plan Comptable Général, le cas échéant, modifié par les règlements de l'Autorité des Normes Comptables n° 2015-06, 2016-07, 2018-01 et 2018-02, et en application des principes fondamentaux :

Image fidèle
Comparabilité
Continuité d'activité
Régularité
Sincérité
Prudence
Permanence des méthodes

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont comptabilisées en application des règles issues du Plan Comptable Général.

Ainsi, les immobilisations inscrites à l'actif du bilan sont :

- Identifiables,
- Porteuses d'avantages économiques futurs,
- Contrôlées par l'entité,
- Évaluées de façon fiable.

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, frais accessoires hors frais d'acquisition et d'emprunt, déduction faite des rabais, remises ou ristournes obtenus) ou à leur coût de production.

Les immobilisations, par nature décomposables, ont fait l'objet d'une décomposition lorsque les montants des différents composants apparaissent significatifs et/ou ont des durées d'utilisation distinctes de celles de la structure.

Amortissements

Les amortissements sont comptabilisés selon les durées d'utilisation réelles de chaque type d'immobilisations ou selon les durées d'usage, en application de la mesure de simplification destinée aux PME.

Les durées ainsi appliquées au sein de l'entité sont les suivantes :

Constructions	25 à 30 ans
Aménagements et agencements	10 à 20 ans
Installations techniques	5 à 10 ans
Matériels et outillages	5 à 10 ans
Matériel de transport	4 à 5 ans
Matériel de bureau	3 à 10 ans
Mobilier	5 à 10 ans

Lorsque des indices de perte de valeur apparaissent, une dépréciation des immobilisations est constituée, si la valeur actuelle est inférieure à la valeur comptable.

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires et le montant des augmentations de capital.

Les provisions pour dépréciation de participation sont normalement calculées par référence à la valeur d'usage qui tient compte de différents critères tels le montant de la situation nette consolidée, la rentabilité, le cours de la Bourse, les perspectives d'évolution de la filiale...

Stocks et en-cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode du prix moyen pondéré.

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

Une dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation, déduction faite des frais professionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute lui est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée sur les créances par voie de provision, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les dépréciations sont évaluées créance par créance.

Les créances et dettes en devises hors zone Euro sont converties au taux en vigueur à la clôture de l'exercice ; les écarts par rapport aux valeurs d'origine sont enregistrés dans les comptes d'écart de conversion actif et passif prévus à cet effet.

Les pertes de conversion enregistrées en écart de conversion actif font l'objet d'une provision pour risques et charges.

Provisions pour risques et charges

Une provision est comptabilisée lorsqu'il existe à la clôture de l'exercice une obligation juridique ou implicite dont il est probable ou certain qu'elle provoque une sortie de ressources au bénéfice de tiers.

L'ensemble des litiges (techniques, fiscaux...) et risques ont été inscrits en provisions à hauteur du risque estimé probable à la clôture de l'exercice.

Engagements de retraite

Les engagements de retraite à la date de clôture de l'exercice ont été évalués à 41 134 €uros selon la méthode prospective (**norme IFRS**). Ils ne sont pas comptabilisés au passif de la société.

L'engagement calculé tient compte des paramètres suivants :

- Départ à la retraite à l'initiative du salarié : la carrière de chacun est présumée achevée à l'âge de départ à la retraite à 67 ans. La provision est calculée avec charges sociales. L'anticipation du départ à la retraite par un salarié bénéficiant d'une pension de vieillesse à taux plein, avant 67 ans, n'a pas été calculée. Si le départ devait être à l'initiative de l'employeur, les indemnités seraient soumises à une contribution spécifique de 50 %.
- Convention Collective : métallurgie.
- Turnover non spécifique à l'entreprise :
 - * 7 % tranche d'âge 20-30 ans,
 - * 4 % tranche d'âge 30-40 ans,
 - * 1 % tranche d'âge 40-50 ans,
 - * 2 % tranche d'âge 50-60 ans,
 - * 0 % tranche d'âge supérieur à 60 ans.
- Table de mortalité retenue : TD 2014-2016.
- Taux d'actualisation financière : 3,84 % (*taux iBoxx au 31 décembre 2022 - Retirement indemnity*).
- Taux de revalorisation des salaires : 2 %.

Engagements hors bilan

Nature des engagements hors bilan	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 312 335
TOTAL	3 312 335

Annexe des comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 844			16 844
Immobilisations corporelles	35 391 242	522 796	171 952	35 742 086
Immobilisations financières	28 195	3 371	3 456	28 110
TOTAL	35 436 281	526 167	175 408	35 787 040

Amortissements et dépréciations d'actif

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 844			16 844
Immobilisations corporelles	12 141 427	2 473 279		14 614 706
Titres mis en équivalence				
Autres immobilisations financières				
TOTAL	12 158 271	2 473 279		14 631 550

Etat des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	28 110		28 110
Actif circulant et charges constatées d'avance	7 034 611	7 034 611	
TOTAL	7 062 721	7 034 611	28 110

Produits à recevoir par poste du bilan

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	95 426
Disponibilités	
TOTAL	95 426

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe des comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	87 500	80,00	7 000 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	87 500	80,00	7 000 000

Provisions

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges	24 000			24 000
TOTAL	24 000			24 000

Etat des dettes

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 313 166	1 650 006	1 663 160	
Dettes financières diverses	6 309 650	1 200 000	4 800 000	309 650
Fournisseurs	5 073 478	5 073 478		
Dettes fiscales et sociales	1 313 319	1 313 319		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	14 455	14 455		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	16 024 068	9 251 258	6 463 160	309 650

Charges à payer par poste du bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	831
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	683 244
Dettes fiscales et sociales	767 882
Autres dettes	10 755
TOTAL	1 462 711

Annexe des comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	9 054	0,01 %
Ventes de produits finis	62 144 982	96,46 %
Prestations de services	955 599	1,48 %
Produits des activités annexes	1 318 928	2,05 %
TOTAL	64 428 563	100,00 %

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Les honoraires des Commissaires aux Comptes sont comptabilisés pour 7 070 €uros dans les comptes au 31 décembre 2022 et correspondent à la mission d'audit légal.

Autres informations relatives au compte de résultat

Les transferts de charges s'élèvent à 136 833 €uros à la clôture. Ils se décomposent de la manière suivante :

Nature des transferts de charges	Montant HT	Taux
Transfert de charges d'exploitation	41 733	30,50 %
Transfert de charges matrices (production de moules)	53 522	39,11 %
Transfert de charges peinture	0	0,00 %
Avantages en nature	41 578	30,39 %
TOTAL	136 833	100,00 %

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexe des comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

Catégories de salariés	N
Cadres	11
Agents de maîtrise et techniciens	26
Employés	3
Ouvriers	69
Apprentis sous contrat	
TOTAL	109

Annexe des comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Avoir à recevoir	73 695
Organisme sociaux - produits à recevoir	21 731
TOTAL	95 426

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	11 439
TOTAL	11 439

Charges à payer

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - factures non parvenues	683 244
TOTAL	683 244

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision de congés payés	304 494
Charges à payer	201 935
Charges sur congés payés	107 711
Autres charges à payer	40 387
Charges à payer	113 355
TOTAL	767 882

Autres dettes	Montant
Clients - avoirs à établir	10 755
TOTAL	10 755

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	16 844	16 844			
205000000 Logiciel	16 844		16 844	16 844	
280500000 Amort. logiciels		16 844	-16 844	-16 844	
Terrains	3 174 006	737 381	2 436 626	2 555 992	- 119 366
211000000 Terrain	786 680		786 680	786 680	
212000000 Aménagement terrain	2 387 326		2 387 326	2 387 326	
281200000 Amort. aménagement terrain		737 381	-737 380	-618 014	- 119 366
Constructions	10 550 154	3 052 195	7 497 959	7 855 406	- 357 447
213100000 Bâtiment	8 494 142		8 494 142	8 383 924	110 218
213190000 Ingénierie et taxes	978 354		978 354	978 354	
213510000 Aménagement constructions	1 077 658		1 077 658	1 077 658	
281310000 Amort. bâtiment		2 308 737	-2 308 737	-1 953 101	- 355 636
281319000 Amort. ingénierie et taxes		317 420	-317 420	-259 842	- 57 578
281351000 Amort. aménagements		426 038	-426 038	-371 588	- 54 450
Installations tech., matériel & outillage	20 286 113	9 659 284	10 626 829	12 251 368	-1 624 539
215100000 Pont élévateur	3 724 157		3 724 157	3 724 157	
215200000 Matériels et outillages industriels	14 466		14 466	14 466	
215400000 Matériels industriels	16 463 144		16 463 144	16 374 459	88 685
215500000 Outillages industriels	84 346		84 346	84 346	
281510000 Amort. pont élévateur		1 657 694	-1 657 694	-1 353 206	- 304 488
281520000 Amort. matériels et outillages industriels		14 466	-14 466	-14 466	
281540000 Amort. matériels industriels		7 903 588	-7 903 588	-6 499 262	-1 404 326
281550000 Amort. outillages industriels		83 536	-83 536	-79 127	- 4 409
Autres immobilisations corporelles	1 724 563	1 165 846	558 717	567 844	- 9 127
218100000 Inst. générales et agencements	639 388		639 388	623 445	15 943
218200000 Matériel de transport	689 723		689 723	544 523	145 200
218300000 Matériels informatiques	185 497		185 497	182 743	2 754
218400000 Mobilier de bureau	209 955		209 955	209 955	
281810000 Amort. inst. générales et agencements		490 397	-490 397	-429 608	- 60 789
281820000 Amort. matériel de transport		421 599	-421 599	-342 612	- 78 987
281830000 Amort. matériels informatiques		117 240	-117 240	-101 250	- 15 990
281840000 Amort. mobilier de bureau		136 611	-136 611	-119 352	- 17 259
Immobilisations en cours	7 250		7 250	19 206	- 11 956
231000000 Immobilisation corporelles en-cours	7 250		7 250	19 206	- 11 956
Autres immobilisations financières	28 110		28 110	28 195	- 85
275100000 Dépôts	28 110		28 110	28 195	- 85
TOTAL (I)	35 787 040	14 631 550	21 155 491	23 278 011	-2 122 520
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	1 299 486		1 299 486	2 523 937	-1 224 451
311000000 Matières premières - peintures	170 368		170 368	286 831	- 116 463
312000000 Matières premières – tochos	789 245		789 245	1 752 928	- 963 683
313000000 Matières premières - produits chimiques	31 070		31 070	36 468	- 5 398
314000000 Matières premières - polyamides	260 994		260 994	353 115	- 92 121
326000000 Autres approvisionnements - emballages	47 809		47 809	94 595	- 46 786
En-cours de production de biens	1 434 470		1 434 470	2 289 666	- 855 196
331000000 En cours de production - profilés	1 434 470		1 434 470	2 289 666	- 855 196

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Produits intermédiaires et finis	171 898		171 898	564 386	- 392 488
3581000000 Produits (déchets)	90 498		90 498	325 246	- 234 748
3581009800 Produits (déchets)	81 400		81 400	239 141	- 157 741
Marchandises	6 200		6 200	18 500	- 12 300
3700000000 Stocks de marchandises US	6 200		6 200	18 500	- 12 300
Avances et acomptes versés sur commandes	196 665		196 665	20 247	176 418
4091000000 Débiteurs divers	196 665		196 665	20 247	176 418
Clients et comptes rattachés	6 726 954		6 726 954	10 218 628	-3 491 674
4110000100 Clients	6 429 919		6 429 919	9 103 407	-2 673 488
4110000200 Clients	297 035		297 035	1 076 820	- 779 785
4181000000 Clients - factures à établir				38 402	- 38 402
. Organismes sociaux	21 731		21 731	21 688	43
4387000000 Organisme sociaux produits à recevoir	21 731		21 731	21 688	43
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	171 683		171 683	233 963	- 62 280
4452000000 TVA due intracommunautaire				10 103	- 10 103
4456205000 TVA sur immobilisation	1 443		1 443	1 550	- 107
4456605000 TVA autres biens et services	109 014		109 014	188 131	- 79 117
4456640000 TVA autoliquidée déductible	0		0	29 992	- 29 992
4458600000 TVA sur factures non parvenues	61 225		61 225	4 188	57 037
. Autres	102 804		102 804	141 953	- 39 149
4097400000 Fnrs d'immobilisation - avoir à	902		902	11 590	- 10 688
4098000000 Avoir à recevoir	73 695		73 695	102 156	- 28 461
4470000000 Autres impôts, taxes et versements	28 207		28 207	28 207	
Disponibilités	4 980 619		4 980 619	2 944 802	2 035 817
5121000100 CIC G.M.E. Atlantique	78 159		78 159	18 442	59 717
5121000200 CIC G.M.E. Atlantique	4 783 881		4 783 881	2 687 729	2 096 152
5121000400 BBVA	4 148		4 148	4 150	- 2
5121000500 Santander CTA Vista	25 577		25 577	21 030	4 547
5121001000 Bakinter	398		398	92 965	- 92 567
5121001100 Banco Sabadell Espanol	5 405		5 405	5 645	- 240
5121001700 Banca March	1 964		1 964	40 221	- 38 257
5121001800 Bankia	3 349		3 349	3 041	308
5122000000 Ligne de crédit BBVA	11 166		11 166		11 166
5123000000 Ligne de crédit - Bankinter				2 158	- 2 158
5124000000 Bbva	62 610		62 610	2 026	60 584
5125000000 Banques, comptes en devises PLN	3 235		3 235	66 180	- 62 945
5300000000 Caisse	727		727	1 216	- 489
Charges constatées d'avance	11 439		11 439	193 062	- 181 623
4860000000 Charges constatées d'avance	11 439		11 439	193 062	- 181 623
TOTAL (II)	15 123 949		15 123 949	19 170 832	-4 046 883
TOTAL ACTIF (0 à V)	50 910 989	14 631 550	36 279 439	42 448 842	-6 169 403

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 7 000 000 Euros)	7 000 000	7 000 000	
1013000000 Capital souscrit appelé versé	7 000 000	7 000 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 350 619	4 350 619	
1041000000 Prime d'émission	4 350 619	4 350 619	
Réserve légale	313 925	93 229	220 696
1061000000 Réserve légale	313 925	93 229	220 696
Report à nouveau	5 964 561	1 771 342	4 193 219
1100000000 Report à nouveau	5 964 561	1 771 342	4 193 219
Résultat de l'exercice	2 297 565	4 413 915	-2 116 350
Subventions d'investissement	37 145	44 574	- 7 429
1311000000 Subvention d'équipement	59 432	59 432	
1391000000 Subvention d'équipement	-22 287	-14 858	- 7 429
TOTAL (I)	19 963 816	17 673 679	2 290 137
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	24 000	24 000	
1511000000 Provisions pour litiges	24 000	24 000	
TOTAL (III)	24 000	24 000	
Emprunts et dettes			
. Emprunts	3 313 166	8 512 979	-5 199 813
1640000900 Emprunt Banca March 1 000 K€	102 300	305 352	- 203 052
1640001000 Emprunt Santander 800 K€	53 334	213 333	- 159 999
1640001100 Emprunt BBVA 3 000 K€	1 064 793	1 612 052	- 547 259
1640001200 Emprunt BBVA 1 200 K€	81 823	325 710	- 243 887
1640001300 Emprunt BBVA 772 K€	16 044	207 449	- 191 405
1640001400 Emprunt BBVA 1 000 K€	424 844	591 480	- 166 636
1640001500 Emprunt SANTANDER 1 000 K€	424 332	590 972	- 166 640
1640001600 Emprunt BANKIA 3 000 K€	1 144 865	1 645 977	- 501 112
1640001700 Emprunt à CT (Equivalent affacturage)		3 019 181	-3 019 181
1688400000 Emprunts intérêts courus	831	1 472	- 641
. Découverts, concours bancaires		6 352 027	-6 352 027
5121001300 Banques, comptes en monnaie nationales		6 309 650	-6 309 650
5122000000 Ligne de crédit BBVA		42 377	- 42 377
Associés	6 309 650		6 309 650
4551000000 Avance groupe	6 309 650		6 309 650
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	267 556	273 726	- 6 170
4191000000 Clients créditeurs	267 556	273 726	- 6 170
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 073 478	7 649 565	-2 576 087
4010000000 Fournisseurs	3 887 137	6 157 607	-2 270 470
4010000100 Fournisseurs Groupe	503 097	1 100 442	- 597 345
4081000000 Fournisseurs - factures non parvenues	683 244	391 515	291 729

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
. Personnel	518 928	671 871	- 152 943
421000000 Personnel, rémunérations dues	12 499	252 102	- 239 603
422000000 CSE / CE		7 800	- 7 800
428200000 Provision de congés payés	304 494	280 729	23 765
428400000 Charges à payer	201 935	131 240	70 695
. Organismes sociaux	337 619	304 973	32 646
431000000 Sécurité sociale	145 844	139 648	6 196
437200000 Prévoyance complémentaire	2 784	2 424	360
437300000 Retraite	37 458	38 032	- 574
437400000 AVIVA sssurances - mutuelle	3 435	3 911	- 476
438200000 Charges sur congés payés	107 711	94 709	13 002
438600000 Autres charges à payer	40 387	26 248	14 139
. Etat, impôts sur les bénéfices	210 063	532 655	- 322 592
444000000 Impôts sur les bénéfices	210 063	532 655	- 322 592
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	120 133	282 022	- 161 889
4452005000 TVAa due intracommunautaire	21 799	55 976	- 34 177
4452150000 TVA autoliquidée collectée (importation)	0	29 992	- 29 992
4455100000 TVA à payer	71 781	171 151	- 99 370
4456600000 TVA autres biens et services	60	9 318	- 9 258
4457000000 TVA collectée	0	240	- 240
4457005000 TVA collectée	23 405	15 345	8 060
4458700000 TVA sur FAE	3 088		3 088
. Autres impôts, taxes et assimilés	126 576	159 897	- 33 321
4421000000 Prélèvement à la source	13 221	13 910	- 689
4486000000 Charges à payer	113 355	145 987	- 32 632
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		7 748	- 7 748
4040000100 Fournisseurs d'immobilisations Groupe		7 748	- 7 748
Autres dettes	14 455	3 700	10 755
4198000000 Clients - Avoirs à établir	10 755		10 755
4671000000 Autres dettes / créances	3 700	3 700	
TOTAL (IV)	16 291 624	24 751 163	-8 459 539
TOTAL PASSIF (I à V)	36 279 439	42 448 842	-6 169 403

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	9 054		9 054	339 612	- 330 558	-97,33
7070000200 Ventes accessoires	48 819		48 819	48 819	48 819	N/S
7070000300 Ventes de US	6 150		6 150	6 150	6 150	N/S
7070000400 Ventes de troqueles	12 032		12 032	12 032	12 032	N/S
7070000600 Ventes de US	-57 947		-57 947	-17 600	- 40 347	229,24
7079000000 Vtes de marchandises				206 887	- 206 887	-100
7079100000 Vtes de marchandises				150 325	- 150 325	-100
Production vendue biens	34 268 670	27 876 312	62 144 982	54 055 828	8 089 154	14,96
7011000100 Ventes de produits	34 268 670		34 268 670	30 110 897	4 157 773	13,81
7019000000 Ventes de produits		15 473 870	15 473 870	11 243 720	4 230 150	37,62
7019100000 Ventes de biens		12 402 441	12 402 441	12 701 211	- 298 770	-2,35
Production vendue services	962 745	1 311 781	2 274 527	2 920 388	- 645 861	-22,12
7049000000 Ventes de services				396 175	- 396 175	-100
7049100000 Prestations de services				6 500	- 6 500	-100
7060000100 Prestations de services	578 913		578 913	469 508	109 405	23,30
7060000200 Prestations de services	208 737		208 737	208 737	208 737	N/S
7060000300 Prestations de services	26 442		26 442	32 800	- 6 358	-19,38
7060000400 Prestations de services	139 945		139 945	68 370	71 575	104,69
7060000500 Prestations de services	1 561		1 561	1 561	1 561	N/S
7088000000 Ventes de ferailles	7 076		7 076	5 065	2 011	39,70
7088000200 Ventes de palettes	71		71	197	- 126	-63,96
7089800010 Ventes de Chatarra		1 311 669	1 311 669	1 940 405	- 628 736	-32,40
7089800030 Ventes de soudes		112	112	1 368	- 1 256	-91,81
Chiffre d'affaires net	35 240 470	29 188 093	64 428 563	57 315 829	7 112 734	12,41

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Production stockée	5 239 398	3 515 965	1 723 433	49,02
7130009900 Variation des stocks tocho	5 014 981	1 963 873	3 051 108	155,36
7133100000 Variation des stocks profilés en-cours	-855 196	195 107	-1 050 303	-538,32
7135809800 Variation des stocks résiduels hydro	-3 406 272	-1 336 734	-2 069 538	154,82
7135809900 Variation des stocks résiduels Chatarra	-1 573 525	-660 574	- 912 951	138,21
7135810000 Variation des stocks résiduels Chatarra	6 059 409	3 354 294	2 705 115	80,65
Subventions d'exploitation reçues	4 800	19 622	- 14 822	-75,54
7400000000 Subvention "aides à l'embauche"	4 800	19 622	- 14 822	-75,54
Reprises sur amortissements et provisions, transfe	136 833	158 741	- 21 908	-13,80
7910000000 Transfert de charges d'exploitation	41 733	13 115	28 618	218,21
7910000100 Transfert de charges - matrices	53 522	101 843	- 48 321	-47,45
7910000200 Transfert de charges - peinture		17 496	- 17 496	-100
7910000300 Avantages en nature	41 578	26 287	15 291	58,17
Autres produits	12 942	2 227	10 715	481,14
7560000000 Gains de change s/ créances commerciales	9 527	2 110	7 417	351,52
7580000000 Produits divers gestion courante	3 416	117	3 299	N/S
Total des produits d'exploitation	69 822 536	61 012 384	8 810 152	14,44
Achats de marchandises (y compris droits de douane	572 787	252 030	320 757	127,27
6070000000 Achats de marchandises	56 645	99 528	- 42 883	-43,09

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
6070000100 Achats de profilés	465 936	112 739	353 197	313,29
6070000200 Achats d'accessoires	38 450	39 763	- 1 313	-3,30
6070000400 Achats de troqueles et fresas	11 755		11 755	N/S
Variation de stock (marchandises)	12 300	-7 800	20 100	257,69
6037000000 Variation de stocks de marchandises	12 300	-7 800	20 100	257,69
Achats de matières premières et autres approv.	40 664 255	36 864 731	3 799 524	10,31
6011000000 Achats stockés - Peinture	1 641 660	1 750 669	- 109 009	-6,23
6012000000 Achats stockés - Tocho	37 131 376	32 826 877	4 304 499	13,11
6013000000 Achats stockés - Polymide	657 212	1 249 201	- 591 989	-47,39
6014000000 Achats stockés - Ferraille	36 043	51 044	- 15 001	-29,39
6022000000 Produits chimiques	361 936	303 814	58 122	19,13
6026000000 Emballages	907 979	872 712	35 267	4,04
6091000000 Remises obtenues	-71 951	-189 587	117 636	62,05
Variation de stock matières premières et autres appro.	7 711 533	1 600 209	6 111 324	381,91
6031100000 Variation de stocks - Peinture	116 464	-149 445	265 909	177,93
6031200000 Variation de stocks - Tocho	43 110 040	21 998 859	21 111 181	95,96
6031209800 Variation de stocks - Chatarra	-36 043	-20 565	- 15 478	75,26
6031209900 Variation de stocks - Tocho	-37 131 376	-21 014 978	-16 116 398	76,69
6031300000 Variation de stocks - Produits chimiques	5 398	-8 638	14 036	162,49
6031400000 Variation de stocks - Ferraille	1 508 144	1 128 284	379 860	33,67
6031500000 Variation de stocks - Polymides	92 121	-271 591	363 712	133,92
6032600000 Variation de stocks - Emballages	46 786	-61 716	108 502	175,81
Autres achats et charges externes	9 440 501	8 604 400	836 101	9,72
6050000000 Achats de matériels, équipements	427		427	N/S
6061100000 Eau	16 689	23 590	- 6 901	-29,25
6061200000 Electricité	1 812 715	498 027	1 314 688	263,98
6061300000 Carburant véhicules	29 087	23 019	6 068	26,36
6061300100 Carburant machines	154 871	137 982	16 889	12,24
6061400000 Gaz	260 844	288 709	- 27 865	-9,65
6063000000 Fourn. entretiens et petits équip.	565 956	553 362	12 594	2,28
6063100000 Outillages	1 099		1 099	N/S
6063200000 Matrices	601 689	585 441	16 248	2,78
6066000000 Fournitures de bureau	18 728	18 342	386	2,10
6068000000 Autres fournitures	1 282		1 282	N/S
6068000100 Vêtements de travail	66 201	79 089	- 12 888	-16,30
6132000000 Locations immobilières	53 295	47 247	6 048	12,80
6135000000 Locations mobilières	26 134	16 471	9 663	58,67
6135000100 Locations de véhicules	24 577	16 026	8 551	53,36
6135000200 Locations bennes	62 896	66 251	- 3 355	-5,06
6140000000 Charges locatives	5 665	6 257	- 592	-9,46
6150000000 Réparations	80 348	107 823	- 27 475	-25,48
6152000000 Entretien espaces verts	2 824	1 589	1 235	77,72
6152100000 Entretien ménage	45 441	61 823	- 16 382	-26,50
6155000000 Entretien véhicules	4 767	8 789	- 4 022	-45,76
6155100000 Entretien camions	53 538	68 890	- 15 352	-22,28
6156000000 Maintenances	123 851	70 528	53 323	75,61
6161000000 Assurance responsabilité civile	8 551	4 631	3 920	84,65
6162000000 Assurance habitation	761	669	92	13,75
6163000100 Assurance transports	12 981	11 806	1 175	9,95
6164000000 Assurance clients	60 317	67 465	- 7 148	-10,60
6165000000 Assurance materiel	796	80	716	895,00
6170000100 Etudes et recherches	47 862	31 011	16 851	54,34
6181000000 Documentation générale	480	2 175	- 1 695	-77,93

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
6182000000 Formations	13 867	9 189	4 678	50,91
6211000000 Personnel intérimaire	2 686 041	2 777 047	- 91 006	-3,28
6214000000 Personnel détaché de l'entreprise	203 068	364 620	- 161 552	-44,31
6222000000 Commissions sur ventes	823 280	1 106 235	- 282 955	-25,58
6226000000 Honoraires	89 605	60 905	28 700	47,12
6227000000 Frais d'actes et contentieux	13	235	- 222	-94,47
6228000000 Honoraires divers	268 348	137 312	131 036	95,43
6231000000 Publicité, relation publique	18 901	53 896	- 34 995	-64,93
6234000000 Cadeaux pour la clientèle	5 719		5 719	N/S
6236000000 Catalogues et impressions		8 515	- 8 515	-100
6240000000 Transport de biens	222 779	310 590	- 87 811	-28,27
6241000000 Transport sur achats	6 065	13 285	- 7 220	-54,35
6242000000 Transport sur ventes	721 938	706 049	15 889	2,25
6250000000 Déplacements, missions, réceptions	42 034	28 182	13 852	49,15
6251000000 Déplacements, hôtels, parkings, péages	64 555	92 817	- 28 262	-30,45
6257000000 Missions et réceptions	50 719	43 288	7 431	17,17
6261000000 Téléphones	22 602	30 087	- 7 485	-24,88
6262000000 Frais postaux	6 079	5 279	800	15,15
6270000000 Services bancaires et assimilés	36 544	33 821	2 723	8,05
6281000000 Autres services extérieurs	300		300	N/S
6281100000 Cotisations	13 373	11 934	1 439	12,06
6284000000 Frais de recrutement		14 026	- 14 026	-100
Impôts, taxes et versements assimilés	517 984	501 334	16 650	3,32
6312000000 Taxe d'apprentissage	28 024	26 511	1 513	5,71
6313000000 Formation continue	41 406	41 690	- 284	-0,68
6334000000 Effort de construction	16 585	17 609	- 1 024	-5,82
6351100000 Autres impôts et taxes	218 731	214 764	3 967	1,85
6351200000 Taxes foncières	129 841	124 320	5 521	4,44
6351400000 TVTS	3 757	4 160	- 403	-9,69
6371000000 C3S - Contribution Sociale Solidaire des Sociétés	71 701	61 516	10 185	16,56
6378000000 Taxes diverses	7 940	10 764	- 2 824	-26,24
Salaires et traitements	3 690 109	3 988 013	- 297 904	-7,47
6411000000 Salaires et appointements	3 614 073	3 899 759	- 285 686	-7,33
6412000000 Congés payés	23 765	32 944	- 9 179	-27,86
6414000000 Indemnités et avantages divers	52 271	55 310	- 3 039	-5,49
Charges sociales	1 221 292	1 360 793	- 139 501	-10,25
6451000000 URSSAF	916 814	1 017 629	- 100 815	-9,91
6452000000 Prévoyance complémentaire	30 399	29 772	627	2,11
6453000000 Retraite	211 457	228 715	- 17 258	-7,55
6457000000 Charges sur congés payés	13 002	15 477	- 2 475	-15,99
6459000000 Forfait social	40 387	26 248	14 139	53,87
6472000000 Versements aux CSE, CE ...		7 800	- 7 800	-100
6475000000 Médecine du travail, pharmacie	9 233	12 152	- 2 919	-24,02
6481000000 Autres charges du personnel		23 000	- 23 000	-100
Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 473 279	2 484 043	- 10 764	-0,43
6811100000 Dot. amort. immo. incorporelles		116	- 116	-100
6811200000 Dot. amort. immo. corporelles	2 473 279	2 483 926	- 10 647	-0,43
Autres charges	107 810	95 522	12 288	12,86
6511000000 Redevances, concessions, licences	101 587	92 021	9 566	10,40
6540000000 Pertes sur créances irrécouvrables	-241		- 241	N/S
6560000000 Pertes de changes commerciales	6 342	2 576	3 766	146,20
6580000000 Charges diverses gestion courante	123	925	- 802	-86,70

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Total des charges d'exploitation	66 411 850	55 743 274	10 668 576	19,14
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 410 686	5 269 110	-1 858 424	-35,27
Différences positives de change		3	- 3	-100
7660000000 Gains de changes		3	- 3	-100
Total des produits financiers		3	- 3	-100
Intérêts et charges assimilées	200 788	129 473	71 315	55,08
6615000000 Intérêts, emprunts	45 112	69 426	- 24 314	-35,02
6616000000 Intérêts, débiteurs et découverts	155 677	60 046	95 631	159,26
Différences négatives de change	7 747	445	7 302	N/S
6660000000 Pertes de changes	7 747	445	7 302	N/S
Total des charges financières	208 536	129 917	78 619	60,51
RESULTAT FINANCIER	-208 536	-129 914	- 78 622	60,52
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 202 150	5 139 196	-1 937 046	-37,69
Produits exceptionnels sur op° de gestion	3 360	2 031	1 329	65,44
7710000000 Produits exceptionnels de gestion	3 360	2 031	1 329	65,44
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 429	7 429		0,00
7770000000 Quote-part de subvention	7 429	7 429		0,00
Total des produits exceptionnels	10 789	9 460	1 329	14,05
Charges exceptionnelles sur op° de gestion	375	46 845	- 46 470	-99,20
6712000000 Pénalités, amendes	375	90	285	316,67
6720000000 Charges antérieures		46 755	- 46 755	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	496		496	N/S
6756000000 Valeurs comptables des éléments d'actifs	496		496	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et pr		24 000	- 24 000	-100
6870000000 Dotations aux amort. et prov. excep.		24 000	- 24 000	-100
Total des charges exceptionnelles	871	70 845	- 69 974	-98,77
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 918	-61 385	71 303	116,16
Participation des salariés	201 935	131 240	70 695	53,87
6910000000 Participation des salariés	201 935	131 240	70 695	53,87
Impôts sur les bénéfices	712 568	532 655	179 913	33,78
6951000000 Impôt sur les sociétés	712 568	532 655	179 913	33,78
Total des produits	69 833 325	61 021 847	8 811 478	14,44
Total des charges	67 535 760	56 607 931	10 927 829	19,30
RESULTAT NET	2 297 565	4 413 915	-2 116 350	-47,95

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	9 054	339 612	- 330 558	-97,33
- Coût direct d'achat	572 787	252 030	320 757	127,27
+/- Variation du stock de marchandises	12 300	-7 800	20 100	257,69
Marge commerciale (I)	-576 033	95 383	- 671 416	-703,92
Taux de marge commerciale	-6362,02 %	28,09 %		
+ Production vendue	64 419 509	56 976 216	7 443 293	13,06
+ Production stockée	5 239 398	3 515 965	1 723 433	49,02
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	69 658 907	60 492 181	9 166 726	15,15
- Matières premières et approvisionnements consommés	48 375 788	38 464 940	9 910 848	25,77
- Sous-traitance directe	427	427	427	N/S
Marge brute sur production (II)	21 282 691	22 027 241	- 744 550	-3,38
Taux de marge brute sur production	30,55 %	36,41 %		
Marge brute globale (I + II)	20 706 658	22 122 624	-1 415 966	-6,40
Taux de marge brute globale	29,72 %	36,37 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	9 440 073	8 604 400	835 673	9,71
Valeur ajoutée produite	11 266 585	13 518 225	-2 251 640	-16,66
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	16,17 %	22,22 %		
+ Subventions d'exploitation	4 800	19 622	- 14 822	-75,54
- Impôts, taxes et versements assimilés	517 984	501 334	16 650	3,32
- Salaires et traitements	3 690 109	3 988 013	- 297 904	-7,47
- Charges sociales	1 221 292	1 360 793	- 139 501	-10,25
Excédent brut d'exploitation	5 841 999	7 687 707	-1 845 708	-24,01
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	8,39 %	12,64 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 473 279	2 484 043	- 10 764	-0,43
- Dépréciation sur immobilisations				
- Dépréciation sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	12 942	2 227	10 715	481,14
- Autres charges de gestion courante	107 810	95 522	12 288	12,86
+ Transferts de charges d'exploitation	136 833	158 741	- 21 908	-13,80
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	3 410 686	5 269 110	-1 858 424	-35,27
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	4,90 %	8,66 %		
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change		3	- 3	-100
+ Produits nets sur cessions v.m.p.				
- Dotations financières aux amortissements et provisions	200 788	129 473	71 315	55,08
- Intérêts et charges assimilées	7 747	445	7 302	N/S
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions v.m.p.				
Résultat courant avant impôts	3 202 150	5 139 196	-1 937 046	-37,69
Résultat courant / chiffre d'affaires	4,60 %	8,45 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 360	2 031	1 329	65,44
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 429	7 429		0,00
+ Reprises sur provisions et transferts de charges except.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	375	46 845	- 46 470	-99,20
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	496		496	N/S
- Dotations exceptionnelles aux amort. et provisions		24 000	- 24 000	-100
Résultat exceptionnel	9 918	-61 385	71 303	116,16
- Participation des salariés aux résultats	201 935	131 240	70 695	53,87
- Impôts sur les bénéfices	712 568	532 655	179 913	33,78
Résultat net comptable	2 297 565	4 413 915	-2 116 350	-47,95
Résultat net / chiffre d'affaires	3,30 %	7,26 %		

Tableau de passage du résultat à la trésorerie

		Impact sur la trésorerie	
		Ressources	Besoins
Le résultat comptable est de :	+	2 297 565	
. Charges déduites du résultat mais non décaissées (amortissements, provisions...)	+	2 473 279	
. Produits intégrés dans le résultat mais sans encaissements (reprises de provisions...)	-		7 429
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation	A	4 763 415	
L'entreprise a bénéficié de financements externes :			
. Produits de cessions et réductions d'immob. financières		3 456	-
. Apports et comptes courants			-
. Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice		14 121 518	-
. Subventions obtenues sur l'exercice		-	-
TOTAL DES RESSOURCES EXTERNES	B	14 124 974	-
L'entreprise a eu des éléments à financer :			
. Dividendes distribués au cours de l'exercice (sur résultat N-1)		-	-
. Acquisitions d'éléments immobilisés		-	354 215
. Prélèvements et réductions compte courant		-	
. Montant consacré au remboursement du capital des emprunts		-	13 011 681
TOTAL DES BESOINS DE FINANCEMENT DE L'EXERCICE	C	-	13 365 896
EVOLUTION THEORIQUE DE LA TRESORERIE	D=A+B-C	5 522 493	
VOTRE SITUATION DE TRESORERIE A LA FIN DE L'EXERCICE PRECEDENT	E	-	3 407 226
<i>Corrigée des variations du cycle d'exploitation ci-dessous détaillées :</i>			
. Augmentation du montant des stocks		-	
. Diminution du montant des stocks		2 484 436	-
. Augmentation du niveau de l'en-cours clients		-	-
. Diminution du niveau de l'en-cours clients		3 502 429	-
. Augmentation du montant des autres créances		-	-
. Diminution du montant des autres créances		243 861	-
. Augmentation des acomptes reçus des clients			-
. Diminution des acomptes reçus des clients			6 170
. Augmentation des acomptes versés aux fournisseurs			176 418
. Diminution des acomptes versés aux fournisseurs			-
. Augmentation du montant du poste fournisseurs			-
. Diminution du montant du poste fournisseurs		-	2 544 686
. Augmentation du montant des autres dettes			-
. Diminution du montant des autres dettes		-	638 100
RESSOURCES GENEREES PAR LE FINANCEMENT DU CYCLE D'EXPLOITATION	F	2 865 352	
SITUATION DE TRESORERIE A LA FIN DE L'EXERCICE	D+E+F	4 980 619	