

31/12/2022

COMPTES ANNUELS

LES RENCONTRES DE L'AMRAE

AFYNEO
41 rue Saint-Ferdinand
75017 Paris

+33 1 40 55 09 05
bal@ssa-afyneo.com
ssa-afyneo.com

Sommaire

Sommaire	1
----------	---

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5

ANNEXE

Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Charges à payer	12
Produits à recevoir	13
Produits et charges constatés d'avance	14
Ventilation du chiffre d'affaires	15
Composition du capital Social	16
Rémunération des dirigeants	17
Honoraires des commissaires aux comptes	18
Effectif moyen	19
Informations sur les parties liées	20

DÉTAILS DE COMPTES

Bilan Actif Détaillé	21
Bilan Passif Détaillé	23
Compte de résultat Détaillé	25

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	12 000		12 000	12 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 190	679	511	908
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	13 190	679	12 511	12 908
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	692 875		692 875	629 472
Autres	1 067 174		1 067 174	266 969
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 826 921		1 826 921	2 218 591
Charges constatées d'avance	387 425		387 425	132 455
ACTIF CIRCULANT	3 974 394		3 974 394	3 247 488
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	3 987 584	679	3 986 906	3 260 396

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	12 000	12 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	1 200	1 200
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	344 927	587 862
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	316 143	-242 935
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	674 270	358 127
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Au près des établissements de crédit	35	35
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	834 097	498 493
Dettes :		
- Fiscales et sociales	142 376	81 178
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 336 128	2 322 563
EMPRUNTS ET DETTES	3 312 636	2 902 269
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 986 906	3 260 396

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	2 674 368		2 674 368	304 369
Chiffre d'affaires net	2 674 368		2 674 368	304 369
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			2 368	272 952
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			8 000	5 234
Autres produits			9	19
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 684 745	582 574
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			2 276 732	733 576
Impôts, taxes et versements assimilés			6 403	4 332
Salaires et traitements			76 996	65 604
Charges sociales			27 150	19 679
- Amortissements sur immobilisations			397	282
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			46	36
CHARGES D'EXPLOITATION			2 387 723	823 509
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			297 022	-240 936
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			7 121	938
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			7 121	938
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				2 988
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				2 988
RÉSULTAT FINANCIER			7 121	-2 049
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			304 143	-242 985

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		50
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		50
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		50
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-12 000	
TOTAL DES PRODUITS	2 691 866	583 562
TOTAL DES CHARGES	2 375 723	826 497
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	316 143	-242 935

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 3 986 906 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 316 143 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général modifié par les règlements ANC 2015-06 du 4 décembre 2015, ANC 2016-07 du 26 décembre 2016 et aux règles généralement admises.

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.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Mais il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Immobilisations corporelles

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

Amortissements

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

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

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| • Installations générales | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de bureau et informatique | 3 ans, |
| • Mobilier | 5 à 10 ans. |

Créances

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

Intégration fiscale

L'entité fait partie en tant que filiale intégrée du périmètre d'intégration fiscale du groupe Amrae. Elle comptabilise l'impôt comme si elle était imposée séparément.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 3747€ hors taxe.

Parmi cette somme, 3747€ correspondent à des prestations entrant dans le cadre du contrôle légal de la mission de commissariat aux comptes.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 000		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 000		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	4 684		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	1 190		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 874		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
TOTAL GÉNÉRAL	17 874		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			12 000	
TOTAL			12 000	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers			4 684	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			1 190	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		4 684	1 190	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL		4 684	13 190	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles Frais d'établissement et développement Fonds commercial Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Installations générales, agencements et aménagements des constructions Installations techniques, matériel et outillage industriel Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	4 684 282	 397	 4 684	 679
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 966	397	4 684	679
TOTAL GÉNÉRAL	4 966	397	4 684	679

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles Frais d'établissement et dvp. Fonds commercial Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions Inst. techniques, mat. et outillage industriels Inst. gales, agenc. et aménagements divers Matériel de transport Mat. de bur. et informat., mob. Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	692 875	692 875	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	111	111	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	124 315	124 315	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	942 615	942 615	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	132	132	
Charges constatées d'avance	387 425	387 425	
TOTAL	2 147 473	2 147 473	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	35	35		
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	834 097	834 097		
Personnel et comptes rattachés	6 432	6 432		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 805	7 805		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	122 454	122 454		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 685	5 685		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 336 128	2 336 128		
TOTAL	3 312 636	3 312 636		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35	35
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 886	2 802
Dettes fiscales et sociales	14 461	9 219
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	17 382	12 056

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35.00	35.00
518100 INTERETS COURUS A PAYER		35.00
518600 INTERETS COURUS A PAYER	35.00	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 886.00	2 802.00
408100 Frs fact.non parvenues	2 886.00	2 802.00
Dettes fiscales et sociales	14 461.18	9 218.91
428200 Provision pour congés à payer	6 431.50	6 427.86
438000 TAXE D'APPTS LIBERATOIRE	51.02	
438200 Provision charges sociales/cp	2 871.66	2 791.05
448620 CH.A PAYER ETAT	5 107.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	17 382.18	12 055.91

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	7 151	938
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	7 151	938

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	7 151.04	938.49
438700 ORG.SOCIAUX/I.J.S.S	29.99	
455801 Compte courant interets a recevoir	7 121.05	938.49
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	7 151.04	938.49

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	2 336 128	2 322 563
TOTAL	2 336 128	2 322 563

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	387 425	132 455
TOTAL	387 425	132 455

Commentaires : néant

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		
Ventes de prestations de services	2 659 669	99.45
Produits des activités annexes	14 699	0.55
TOTAL	2 674 368	

Commentaires : néant

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 200	10.00000	12 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	1 200	10.00000	12 000

Commentaires : néant

Rémunération des dirigeants

Rubriques	Total dirigeants	Organes		
		Administration	Direction	Surveillance
Engagements : - Financiers - De retraite				
Avances et crédits alloués				
Rémunérations allouées				

Commentaires :

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

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	3 747
Conseils et prestations de services	
TOTAL	3 747

Commentaires : néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	2	

Commentaires : néant

Informations sur les parties liées

Sociétés	Créance (dette) d'exploitation	Créance (dette) autre	Produits (charges) d'exploitation	Produits (charges) financiers
Amrae Formation				
Fournisseur	-81 223		-67 685	
Client	6 246		0	
Compte courant		26 341		598
Dividendes				
Association Amrae				
Client	129 976		8 782	
Fournisseur	-697 764		-581 470	
Compte courant		909 153		6 523
Dividendes				

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DETAILS DE COMPTES

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	A u	A u	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	12 000.00	12 000.00		
207000 Fonds commercial	12 000.00	12 000.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	511.26	907.93	-396.67	-43.72
218100 Installation et agencement		4 684.00	-4 684.00	-100.00
218300 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE	1 190.00	1 190.00		
281810 Amort agencement et installat		-4 684.00	4 684.00	-100.00
281830 AMORT.MAT.BUREAU	-678.74	-282.07	-396.67	-140.78
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	12 511.26	12 907.93	-396.67	-3.07
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	692 874.99	629 471.82	63 403.17	10.07
411000 Clients		19 086.00	-19 086.00	-100.00
411022 CL.DEAUVILLE 2022	1 795.80	484 701.91	-482 906.11	-99.63
411023 CL.DEAUVILLE 2023	482 310.50		482 310.50	-
411100 Clients collectifs	72 546.00		72 546.00	-
411200 Clients ig		125 683.91	-125 683.91	-100.00
411300 AMRAE	129 976.28		129 976.28	-

Bilan Actif	Solde		Variation	
	A u	A u	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
411310 FORMATION	6 246.41		6 246.41	-
Autres	1 067 173.57	266 969.24	800 204.33	299.74
401100 Fournisseurs collectifs	132.02		132.02	-
437100 Tickets restaurant	81.00	108.00	-27.00	-25.00
438700 ORG.SOCIAUX/I.J.S.S	29.99		29.99	-
445666 Tva deductible 20%	123 834.48	94 890.42	28 944.06	30.50
445860 Tva attente deductible	481.00	467.00	14.00	3.00
455001 Compte courant amrae	909 153.19	144 224.49	764 928.70	530.38
455002 Compte courant formation	26 340.84	26 340.84		
455801 Compte courant interets a recevoir	7 121.05	938.49	6 182.56	659.17
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 826 920.85	2 218 591.43	-391 670.58	-17.65
512500 Hsbc	1 826 920.85	2 218 591.43	-391 670.58	-17.65
Charges constatées d'avance	387 424.90	132 455.25	254 969.65	192.50
486000 Charges constatees d'avance	387 424.90	132 455.25	254 969.65	192.50
ACTIF CIRCULANT	3 974 394.31	3 247 487.74	726 906.57	22.38
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	3 986 905.57	3 260 395.67	726 509.90	22.28

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	A u	A u	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé :	12 000.00	12 000.00		
101000 Capital	12 000.00	12 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale	1 200.00	1 200.00		
106100 Reserve legale	1 200.00	1 200.00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	344 926.72	587 861.53	-242 934.81	-41.33
110000 Report a nouveau	344 926.72	587 861.53	-242 934.81	-41.33
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	316 143.00	-242 934.81	559 077.81	-230.13
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	674 269.72	358 126.72	316 143.00	88.28
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35.00	35.00		
518100 INTERETS COURUS A PAYER		35.00	-35.00	-100.00
518600 INTERETS COURUS A PAYER	35.00		35.00	-
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	834 096.80	498 493.35	335 603.45	67.32
401000 Fournisseurs		46 277.26	-46 277.26	-100.00
401100 Fournisseurs collectifs	52 224.80		52 224.80	-
401200 Fournisseurs ig		449 414.09	-449 414.09	-100.00
401300 AMRAE FEES	697 763.50		697 763.50	-
401310 FORMATION FEES	81 222.50		81 222.50	-
408100 Frs fact.non parvenues	2 886.00	2 802.00	84.00	3.00
Dettes fiscales et sociales	142 376.05	81 178.10	61 197.95	75.39
428200 Provision pour congés à payer	6 431.50	6 427.86	3.64	0.06
431000 Urssaf	2 267.87	843.65	1 424.22	168.72

Bilan Passif	Solde		Variation	
	A u	A u	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
437300 Arrco/agirc malakoff	2 146.75	1 919.07	227.68	11.88
437500 Klesia prevoyance	304.66	293.73	10.93	3.74
437600 Gmc mutuelle	163.33	426.36	-263.03	-61.74
438000 TAXE D'APPTS LIBERATOIRE	51.02		51.02	-
438200 Provision charges sociales/cp	2 871.66	2 791.05	80.61	2.90
442100 Prevt a la source	549.23	499.10	50.13	10.02
445510 Tva a decaisser	9 739.00	49 075.00	-39 336.00	-80.15
445714 Tva collectee 20%	112 715.02	18 861.65	93 853.37	497.58
447310 Taxeprof et formationcontinue	29.01	40.63	-11.62	-29.27
448620 CHA PAYER ETAT	5 107.00		5 107.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	2 336 128.00	2 322 562.50	13 565.50	0.58
487000 Produits constates d'avance	2 336 128.00	2 322 562.50	13 565.50	0.58
EMPRUNTS ET DETTES	3 312 635.85	2 902 268.95	410 366.90	14.14
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	3 986 905.57	3 260 395.67	726 509.90	22.28

Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 674 368.23	304 369.09	2 369 999.14	778.66
706001 SPONSOR.DIGITAL2021		276 000.00	-276 000.00	-100.00
706011 SPONSOR INT-COM.2021report2022	9 800.00		9 800.00	-
706021 SPONSOR DEAUV.2021report2022	473 700.00		473 700.00	-
706022 SPONSOR DEAUV.2022	364 267.40		364 267.40	-
706122 OF/SPE.2022.COTIS	10 735.00		10 735.00	-
706131 OF/SPE.DEAUV.2022.RENC	15 371.00		15 371.00	-
706222 INSCRIPTION DEAUVILLE 2022	1 785 795.50		1 785 795.50	-
706800 Refacturation diverses	5 917.02		5 917.02	-
708400 Refacturation fees	8 782.31	28 369.09	-19 586.78	-69.04
Chiffre d'affaires net	2 674 368.23	304 369.09	2 369 999.14	778.66
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	2 368.00	272 952.00	-270 584.00	-99.13
740000 SUBVENTION	2 368.00	272 952.00	-270 584.00	-99.13
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges	8 000.00	5 233.67	2 766.33	52.85
791000 TRANSFERT DE CHARGES	8 000.00	5 233.67	2 766.33	52.85
Autres produits	9.03	19.03	-10.00	-52.63
758000 Produits divers de gestion	9.03	19.03	-10.00	-52.63
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 684 745.26	582 573.79	2 102 171.47	360.84
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	2 276 731.85	733 576.12	1 543 155.73	210.36
604610 Deauville 2020		13 560.00	-13 560.00	-100.00
604611 Deauville 2021		120 589.00	-120 589.00	-100.00
604612 DEAUVILLE 2022	236 489.23		236 489.23	-
604613 DEAUVILLE 2023	13 807.05		13 807.05	-
606300 PETIT MATERIEL	876.60	147.67	728.93	492.57
611000 Refac salaire interco	206 667.63	158 963.83	47 703.80	30.01
611001 S/s traitance divers.p/congres	635 879.05	167 542.64	468 336.41	279.53
611100 Refac interco charges sociales	97 749.45	75 812.66	21 936.79	28.93
611112 Refact interco frais de fonct.	215 513.49	92 355.45	123 158.04	133.35
613000 Locations salle congres	640 475.11		640 475.11	-
613300 Sous location amrae	81 203.64	36 993.77	44 209.87	119.51
614000 Ch locatives	17 427.00	10 386.04	7 040.96	67.79
618000 Documentation	10 000.00	7 949.57	2 050.43	25.79
622600 Honoraires compta/cac	16 707.59	16 240.65	466.94	2.88
622601 Hono.comm.congres	27 418.69	27 684.76	-266.07	-0.96
622610 Honoraires divers	30 593.79		30 593.79	-
622700 Frais d'actes et content.	4.86		4.86	-
623200 Publicité Marketing	20 675.73		20 675.73	-
623500 Pourboires et dons	20 000.00		20 000.00	-

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
624100 Transports sur achats	10.00	10.00		
625100 Depla & recpt bpa	603.10	1 226.65	-623.55	-50.86
625600 Missions reception	1 122.76	814.93	307.83	37.79
626000 FRAIS POSTAUX	104.40		104.40	-
627000 Services bancaires et assim.	1 190.68	1 086.50	104.18	9.57
628100 Cotisations synd.et prof.	2 212.00	2 212.00		
Impôts, taxes et versements assimilés	6 403.44	4 331.59	2 071.85	47.81
631200 Taxe apprentissage	52.44	65.10	-12.66	-20.00
633300 Formation continue	800.00	341.09	458.91	134.60
633800 AUTRES CONTRIBUTIONS		12.40	-12.40	-100.00
635112 Cvae	5 107.00	3 466.00	1 641.00	47.35
635120 Cotis.fonc.des entre.cfe	444.00	447.00	-3.00	-0.67
Salaires et traitements	76 995.97	65 604.11	11 391.86	17.36
641000 Remuneration du personnel	55 833.39	54 684.18	1 149.21	2.10
641200 Conges payes	3.64	1 438.55	-1 434.91	-99.72
641213 PRIME OBJECTIF ET EXCEPTIONNELLE	10 114.43	6 739.80	3 374.63	50.06
641300 Prime vacances	662.03	584.38	77.65	13.36
641301 I.J.S.S.	-4 126.41		-4 126.41	-
641302 INDEMNITE COMPLEMENTAIRE ARRETS	11 803.47		11 803.47	-
641310 Taxeprof formatcont adessatt	403.86		403.86	-
641400 Transport	752.00	526.40	225.60	42.97
641410 Tickets restaurant	1 549.56	1 630.80	-81.24	-4.97
Charges sociales	27 149.54	19 679.09	7 470.45	37.96
645100 Urssaf	17 893.38	17 414.84	478.54	2.74
645110 URSSAF COVID	-1 286.00	-7 509.23	6 223.23	82.87
645200 Henner	3 756.59	2 027.96	1 728.63	85.26
645300 Agirc-arrco	5 132.07	5 267.34	-135.27	-2.56
645500 Prevoyance klesia	1 053.54	1 137.12	-83.58	-7.30
645700 Charges sur conges payes	80.61	568.81	-488.20	-85.76
647500 Medecine du trav. & pharm.	210.00	102.00	108.00	105.88
648000 Autres charges de personnel	309.35	670.25	-360.90	-53.88
Dotations aux amortissements sur immobilisations	396.67	282.07	114.60	40.78
681120 DOTATION AUX AMORTISST CORP.	396.67	282.07	114.60	40.78
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	45.84	36.39	9.45	27.78
658000 Chg diverses de gestion	45.84	36.39	9.45	27.78
CHARGES D'EXPLOITATION	2 387 723.31	823 509.37	1 564 213.94	189.94
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	297 021.95	-240 935.58	537 957.53	-223.28
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	7 121.05	938.49	6 182.56	659.17
763800 Produits financiers sur creances	7 121.05	938.49	6 182.56	659.17
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
PRODUITS FINANCIERS	7 121.05	938.49	6 182.56	658.78
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées		2 987.72	-2 987.72	-100.00
661500 INTERETS CC		2 987.72	-2 987.72	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES		2 987.72	-2 987.72	-100.00
RÉSULTAT FINANCIER	7 121.05	-2 049.23	9 170.28	-447.50
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	304 143.00	-242 984.81	547 127.81	-225.17
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		50.00	-50.00	-100.00
775000 PRODUITS CESSIONS ACTIFS		50.00	-50.00	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS		50.00	-50.00	-100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		50.00	-50.00	-100.00
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-12 000.00		-12 000.00	-
697000 Crédit d'impôt mécénat	-12 000.00		-12 000.00	-
TOTAL DES PRODUITS	2 691 866.31	583 562.28	2 108 304.03	361.28
TOTAL DES CHARGES	2 375 723.31	826 497.09	1 549 226.22	187.44
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	316 143.00	-242 934.81	559 077.81	-230.13