

SAS BE STRONG

8 rue Théophile Gautier

92120 MONTRouGE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Sommaire

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

----- DOCUMENTS DE SYNTHESE -----	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de Résultat 1/2	4
Compte de Résultat 2/2	5
----- ANNEXE -----	6
Annexe au bilan	7
Annexe libre	8
Règles et méthodes comptables 2	9
Capital social	11
Variations des capitaux propres	12
Immobilisations	13
Amortissements	14
Stocks et en-cours	15
Créances et dettes	16
Produits à recevoir (avec détail)	17
Produits constatés d'avance (avec détail)	18
Charges à payer (avec détail)	19
Charges constatées d'avance (avec détail)	20
Provisions au bilan	21
----- DETAIL DES POSTES -----	22
Détail de l'Actif	23
Détail du Passif	24
Détail du Compte de Résultat	25
----- DOCUMENTS DE GESTION -----	28
Soldes Intermédiaires de Gestion	29
----- LIASSE FISCALE -----	30

----- DOCUMENTS DE SYNTHESE -----

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	17 000	5 761	11 239	14 639
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	30 452	9 310	21 142	27 233
	Autres immobilisations corporelles	56 811	8 481	48 330	54 089
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	200		200	200
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	15 000		15 000	15 000
TOTAL (II)		119 462	23 552	95 911	111 160
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	943		943	1 448
	Avances et Acomptes versés sur commandes				324
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 529		1 529	831
	Autres créances	3 824		3 824	4 220
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	4 165		4 165	8 447
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	10 460		10 460	15 269
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	129 923	23 552	106 371	126 429

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000	1 000
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(40 350)	
	Résultat de l'exercice	(9 147)	(40 350)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(48 497)	(39 350)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	118 724	151 909
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 461	1 280
	Dettes fiscales et sociales	19 297	2 590
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	11 386	10 000
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	154 868	165 779
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	106 371	126 429
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(9 146,90)	(40 349,79)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	70 285	48 125
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	916	1 427
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat ^{1/2}

				31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	8 390		8 390	6 179
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	126 026		126 026	42 718
	Montant net du chiffre d'affaires	134 416		134 416	48 897
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			16 000	4 000
	Autres produits			242	22
Total des produits d'exploitation (1)				150 657	52 919
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			4 837	5 140
	Variation de stock			505	(1 448)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			100 789	69 264
	Impôts, taxes et versements assimilés			866	32
	Salaires et traitements			23 308	6 599
	Charges sociales du personnel			560	94
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			15 249	8 302
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			11 946	4 034
	Total des charges d'exploitation (2)				158 059
RESULTAT D'EXPLOITATION				(7 401)	(39 099)

Compte de Résultat ^{2/2}

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(7 401)	(39 099)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	3	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 748	1 251
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	1 748	1 251
RESULTAT FINANCIER		(1 746)	(1 251)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(9 147)	(40 350)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		150 660	52 919
TOTAL DES CHARGES		159 807	93 269
RESULTAT DE L'EXERCICE		(9 147)	(40 350)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

----- ANNEXE -----

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **106 371** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **150 660** euros
 - un total charges de **159 807** euros
 - dégage un résultat de **-9 147** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2022**
- finit le **31/12/2022**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS BE STRONG** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Annexe libre

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **106 371** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **150 660** euros et un total **charges** de **159 807** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-9 147** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Les amortissements pour dépréciations sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels et droits : 5 ans
- Matériel industriel : 5 ans
- Installations générales, agencements, aménagements divers : 10 ans
- Matériel de bureau et informatique : 5 ans
- Mobilier : 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), suivant la méthode "premier entré - premier sorti".

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	10,0000	1 000,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	1 000				1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		(40 350)			(40 350)
Résultat de l'exercice	(40 350)	40 350		(9 147)	(9 147)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(39 350)			(9 147)	(48 497)

Date de l'assemblée générale 30/06/2022

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (39 350)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (39 350)

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (9 147)

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	17 000					17 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 000					17 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	30 452					30 452
	Instal., agencement, aménagement divers	52 166					52 166
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 645					4 645
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	87 262					87 262
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	200					200
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	15 000					15 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 200					15 200
TOTAL		119 462					119 462

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 361	3 400		5 761
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 361	3 400		5 761
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 219	6 090		9 310
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 474	5 217		7 690
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	248	543		791
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 941	11 849		17 791
TOTAL		8 302	15 249		23 552

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

Stocks et En-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	943	1 448		505
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	943	1 448		505
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	15 000		15 000
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 529	1 529	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 007	2 007	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 816	1 816	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		20 353	5 353	15 000
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	916	916		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	117 808	33 225	84 583	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 461	5 461		
	Personnel et comptes rattachés	520	520		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69	69		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 708	18 708		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	11 386	11 386		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		154 868	70 285	84 583	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		32 644			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	1 816	4 000	(2 184)	-54,59
TOTAL	1 816	4 000	(2 184)	-54,59

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	154	183	(30)	-16,17
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 018	45	973	NS
Dettes fiscales et sociales	531	629	(98)	-15,53
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	1 287		1 287	
TOTAL	2 990	857	2 133	248,8

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

----- DETAIL DES POSTES -----

Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	95 911	90,17	111 160	87,92	(15 249)	-13,72
Concessions brevets et droits similaires	11 239	10,57	14 639	11,58	(3 400)	-23,23
205000 CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MAR	17 000	15,98	17 000	13,45		
280500 AMORTISSEMENTS CONCESSION, BREVET	(5 761)	-5,42	(2 361)	-1,87	(3 400)	-144,00
Installations techniques, matériel et outillage	21 142	19,88	27 233	21,54	(6 090)	-22,36
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	30 452	28,63	30 452	24,09		
281540 AMORTISSEMENTS MATERIEL INDUSTRIEL	(9 310)	-8,75	(3 219)	-2,55	(6 090)	-189,19
Autres immobilisations corporelles	48 330	45,43	54 089	42,78	(5 759)	-10,65
218100 INSTALLATIONS, AGENCEMENTS, AMENA	52 166	49,04	52 166	41,26		
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	780	0,73	780	0,62		
218400 MOBILIER	3 865	3,63	3 865	3,06		
281810 AMORTISSEMENTS INSTALLATIONS, AGE	(7 690)	-7,23	(2 474)	-1,96	(5 217)	-210,86
281830 AMORTISSEMENTS MATERIEL DE BUREAU	(210)	-0,20	(54)	-0,04	(156)	-290,34
281840 AMORTISSEMENTS MOBILIER	(581)	-0,55	(194)	-0,15	(387)	-198,90
Autres participations	200	0,19	200	0,16		
261000 TITRES DE PARTICIPATION	200	0,19	200	0,16		
Autres immobilisations financières	15 000	14,10	15 000	11,86		
275100 DEPOT DE GARANTIE LOYER	15 000	14,10	15 000	11,86		
TOTAL III - Actif Circulant NET	10 460	9,83	15 269	12,08	(4 809)	-31,49
Marchandises	943	0,89	1 448	1,14	(505)	-34,89
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	943	0,89	1 448	1,14	(505)	-34,89
Avances & acomptes versés sur commandes			324	0,26	(324)	-100,00
409100 FOURNISSEURS - ACOMPTES VERSES S			324	0,26	(324)	-100,00
Créances clients et comptes rattachés	1 529	1,44	831	0,66	698	84,02
041D COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	1 529	1,44	831	0,66	698	84,02
Autres créances	3 824	3,59	4 220	3,34	(396)	-9,39
409800 FOURNISSEURS - AVOIRS NON PARVENU	1 816	1,71			1 816	
441000 ETAT - SUBVENTIONS A RECEVOIR			4 000	3,16	(4 000)	-100,00
445660 TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	737	0,69	206	0,16	532	258,34
445662 TVA DEDUCTIBLE INTRA COMMUNAUTAIRE	886	0,83			886	
445860 TVA SUR FNP	170	0,16	14	0,01	156	N/S
445879 TVA SUR AAE	215	0,20			215	
Disponibilités	4 165	3,92	8 447	6,68	(4 282)	-50,69
511230 PRELEVEMENTS BANCAIRES A ENCAISSE			792	0,63	(792)	-100,00
511240 VIREMENTS BANCAIRES A ENCAISSER	1 407	1,32			1 407	
512100 CAISSE D'EPARGNE	2 678	2,52	7 615	6,02	(4 937)	-64,84
531000 CAISSE	80	0,08	40	0,03	40	100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	106 371	100,00	126 429	100,00	(20 058)	-15,87

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	(48 497)	-45,59	(39 350)	-31,12	(9 147)	-23,25
Capital Social ou individuel	1 000	0,94	1 000	0,79		
101300 CAPITAL SOUSCRIT - APPELE, VERSE	1 000	0,94	1 000	0,79		
Report à nouveau	(40 350)	-37,93			(40 350)	
119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	(40 350)	-37,93			(40 350)	
Résultat de l'exercice	(9 147)	-8,60	(40 350)	-31,91	31 203	77,33
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	154 868	145,59	165 779	131,12	(10 911)	-6,58
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	118 724	111,61	151 909	120,15	(33 185)	-21,85
164100 EMPRUNT CAISSE D'EPARGNE 153 000,00	117 654	110,61	150 299	118,88	(32 644)	-21,72
168840 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	107	0,10	137	0,11	(30)	-21,72
168841 ASSURANCES COURUS SUR EMPRUNTS	47	0,04	47	0,04		
511200 CARTES BANCAIRES A DECAISSER	916	0,86	1 427	1,13	(511)	-35,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 461	5,13	1 280	1,01	4 181	326,66
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	4 442	4,18	1 235	0,98	3 208	259,75
408100 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARV	1 018	0,96	45	0,04	973	N/S
Dettes fiscales et sociales	19 297	18,14	2 590	2,05	16 707	645,00
428200 PERSONNEL - PROVISION SUR CONGES	520	0,49	582	0,46	(62)	-10,59
431000 URSSAF	22	0,02	27	0,02	(5)	-19,70
437300 CAISSE DE RETRAITE						-50,00
437500 CAISSE DE PREVOYANCE	37	0,03			37	
438200 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES SOCI	11	0,01	9	0,01	2	27,69
445200 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	886	0,83			886	
445510 TVA A DECAISSER	17 281	16,25	1 796	1,42	15 485	862,19
445710 TVA COLLECTEE	238	0,22	139	0,11	100	72,10
445869 TVA SUR ANP	303	0,28			303	
448600 ETAT - CHARGES A PAYER			38	0,03	(38)	-100,00
Autres dettes	11 386	10,70	10 000	7,91	1 386	13,86
041C COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS	99	0,09			99	
419800 CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	1 287	1,21			1 287	
467000 AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CREDI	10 000	9,40	10 000	7,91		
TOTAL DU BILAN PASSIF	106 371	100,00	126 429	100,00	(20 058)	-15,87

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	150 657	112,08	52 919	108,23	97 738	184,69
Ventes de marchandises	8 390	6,24	6 179	12,64	2 211	35,78
Ventes de marchandises FRANCE	8 390	6,24	6 179	12,64	2 211	35,78
707000 MARCHANDISES STOCKEES	8 390	6,24	6 179	12,64	2 211	35,78
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	126 026	93,76	42 718	87,36	83 308	195,02
Production vendue Services FRANCE	126 026	93,76	42 718	87,36	83 308	195,02
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	121 230	90,19	40 238	82,29	80 992	201,28
706100 REFACTORATIONS SEANCES INTERCLUB	4 796	3,57	2 480	5,07	2 316	93,40
Montant net du chiffre d'affaires	134 416	100,00	48 897	100,00	85 519	174,90
Reprises sur provisions, transferts de charges	16 000	11,90	4 000	8,18	12 000	300,00
791420 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATI	16 000	11,90	4 000	8,18	12 000	300,00
Autres produits d'exploitation	242	0,18	22	0,05	220	989,82
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT	242	0,18	22	0,05	220	989,82
Total des charges d'exploitation	158 059	117,59	92 018	188,19	66 041	71,77
Achats de marchandises	4 837	3,60	5 140	10,51	(303)	-5,89
607000 MARCHANDISES STOCKES	4 837	3,60	5 140	10,51	(303)	-5,89
Variation de stocks de marchandises	505	0,38	(1 448)	-2,96	1 953	134,89
603700 VARIATION DES STOCKS DE MARCHANDI	505	0,38	(1 448)	-2,96	1 953	134,89
Autres achats et charges externes	100 789	74,98	69 264	141,65	31 525	45,51
604000 PRESTATIONS DE SERVICES	43 067	32,04	19 810	40,51	23 257	117,40
604100 REFACTORATIONS SEANCES INTERCLUBS	2 360	1,76	92	0,19	2 268	N/S
606120 ELECTRICITE	2 835	2,11	1 537	3,14	1 298	84,47
606150 CARBURANT			130	0,27	(130)	-100,00
606300 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT	1 660	1,23	6 777	13,86	(5 117)	-75,51
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	88	0,07	383	0,78	(296)	-77,08
606700 MARCHANDISES NON STOCKES	167	0,12	740	1,51	(573)	-77,49
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	30 000	22,32	17 500	35,79	12 500	71,43
613210 LOCATIONS PLACES DE PARKING	2 040	1,52	900	1,84	1 140	126,67
613510 LOCATIONS LOGICIELS DECIPLUS	1 142	0,85	609	1,25	532	87,37
613520 LOCATIONS TPE	300	0,22	105	0,21	195	185,71
613530 LOCATIONS LICENCE BODY CONNECT	204	0,15	51	0,10	153	300,00
614000 CHARGES LOCATIVES	1 800	1,34	1 050	2,15	750	71,43
616081 ASSURANCES DECES SUR EMPRUNTS	670	0,50	434	0,89	236	54,40
616100 ASSURANCES MULTIRISQUES	941	0,70	540	1,10	401	74,20
618500 FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES	500	0,37			500	
622601 HONORAIRES COMPTABLES	5 790	4,31	1 970	4,03	3 820	193,91
622602 HONORAIRES AGENCES IMMOBILIERES			7 500	15,34	(7 500)	-100,00
622603 HONORAIRES AVOCATS			1 000	2,05	(1 000)	-100,00
622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	185	0,14	284	0,58	(99)	-34,87
622800 DIVERS	99	0,07			99	
623100 ANNONCES ET INSERTIONS			200	0,41	(200)	-100,00
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	22	0,02			22	
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	180	0,13	185	0,38	(5)	-2,73
623700 PUBLICATIONS	4 316	3,21	3 613	7,39	702	19,43

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
624100	TRANSPORTS SUR ACHATS	189	0,14	877	1,79	(689)	-78,50
625700	RECEPTIONS	344	0,26	175	0,36	168	95,93
626200	ABONNEMENT TELEPHONE PORTABLE 06.6	181	0,13	34	0,07	147	439,30
626300	ABONNEMENT INTERNET	499	0,37	164	0,34	335	204,25
627200	FRAIS SUR EMISSION D'EMPRUNTS			1 625	3,32	(1 625)	-100,00
627300	FRAIS SUR CARTES DE CREDITS	181	0,13	65	0,13	116	177,63
627400	FRAIS SUR PRELEVEMENTS	373	0,28	69	0,14	304	443,80
627800	FRAIS BANCAIRES	546	0,41	495	1,01	51	10,23
628400	FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSONNEL	113	0,08	349	0,71	(236)	-67,68
Impôts, taxes et versements assimilés		866	0,64	32	0,07	834	N/S
633300	TAXE FORMATION CONTINUE			32	0,07	(32)	-100,00
635110	CET	866	0,64			866	
Salaires et traitements		23 308	17,34	6 599	13,50	16 708	253,18
641100	SALAIRES, APPOINTEMENTS	23 369	17,39	5 818	11,90	17 552	301,70
641200	VARIATIONS CONGES A PAYER	(62)	-0,05	582	1,19	(643)	-110,59
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			200	0,41	(200)	-100,00
Charges sociales du personnel		560	0,42	94	0,19	465	494,72
645100	COTISATIONS URSSAF	334	0,25	77	0,16	257	335,27
645200	COTISATIONS MUTUELLES	159	0,12			159	
645300	COTISATIONS RETRAITES						
645400	COTISATIONS ASSEDICS	35	0,03	9	0,02	26	302,99
645500	COTISATIONS PREVOYANCES	29	0,02			29	
645800	VARIATIONS CHARGES SOCIALES SUR CP	2		9	0,02	(6)	-72,31
Dotation aux amortissements sur immobilisations		15 249	11,34	8 302	16,98	6 947	83,68
681110	DAP IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 400	2,53	2 361	4,83	1 039	44,00
681120	DAP IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 849	8,82	5 941	12,15	5 908	99,44
Autres charges de gestion courante		11 946	8,89	4 034	8,25	7 912	196,13
651110	REDEVANCES FRANCHISES BODY HIT	6 644	4,94	2 321	4,75	4 323	186,26
651120	REDEVANCES COMMUNICATIONS BODY HI	3 984	2,96	1 393	2,85	2 591	186,08
658000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURA	1 318	0,98	321	0,66	998	311,19
Résultat d'exploitation		(7 401)	-5,51	(39 099)	-79,96	31 698	81,07
Total des produits financiers		3				3	
Autres intérêts et produits assimilés		3				3	
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3				3	
Total des charges financières		1 748	1,30	1 251	2,56	498	39,80
Intérêts et charges assimilées		1 748	1,30	1 251	2,56	498	39,80
661160	INTERETS DES EMPRUNTS	1 730	1,29	1 231	2,52	500	40,61
661600	INTERETS BANCAIRES			20	0,04	(20)	-100,00
661810	INTERETS DES DETTES COMMERCIALES	18	0,01			18	
Résultat financier		(1 746)	-1,30	(1 251)	-2,56	(495)	-39,58
Résultat courant avant impôts		(9 147)	-6,80	(40 350)	-82,52	31 203	77,33
Total des produits exceptionnels							

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Résultat de l'exercice		(9 147) -6,80		(40 350) -82,52	31 203	77,33

----- DOCUMENTS DE GESTION -----

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	134 416	100,00	48 897	100,00	85 519	174,90
Ventes de marchandises	8 390	6,24	6 179	12,64	2 211	35,78
- Achats de marchandises	4 837	57,65	5 140	83,19	(303)	-5,89
- Variation stocks de marchandises	505	6,02	(1 448)	-23,43	1 953	-134,89
MARGE COMMERCIALE	3 048	36,33	2 486	40,24	561	22,58
Production vendue : Biens + Production vendue : Travaux + Production vendue : Services + Variation production stockée + Production immobilisée	126 026	93,76	42 718	87,36	83 308	195,02
PRODUCTION DE L'EXERCICE	126 026	93,76	42 718	87,36	83 308	195,02
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	129 074	96,03	45 204	92,45	83 869	185,53
- Achats stockés approvisionnement - Variation des stocks et approvisionnement - Achats de sous-traitance - Achats non stockés - Autres charges externes	45 427	33,80	19 902	40,70	25 525	128,25
	4 749	3,53	9 567	19,57	(4 818)	-50,36
	50 612	37,65	39 795	81,39	10 817	27,18
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	100 789	74,98	69 264	141,65	31 525	45,51
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	28 285	21,04	(24 060)	-49,20	52 345	217,56
+ Subventions d'exploitation - Impôts, taxes sur rémunérations - Autres impôts et taxes - Salaires et traitements - Charges sociales	866	0,64	32	0,07	(32)	-100,00
	23 308	17,34	6 599	13,50	16 708	253,18
	560	0,42	94	0,19	465	494,72
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	3 552	2,64	(30 785)	-62,96	34 337	111,54
+ Reprises sur amortissements et provisions + Autres produits d'exploitation + Transfert de charges d'exploitation - Dotations aux amort.,dépréciations et provisions - Autres charges de gestion courante	242	0,18	22	0,05	220	989,82
	16 000	11,90	4 000	8,18	12 000	300,00
	15 249	11,34	8 302	16,98	6 947	83,68
	11 946	8,89	4 034	8,25	7 912	196,13
RÉSULTAT EXPLOITATION	(7 401)	-5,51	(39 099)	-79,96	31 698	81,07
+ Quote-part sur opérations en commun + Produits financiers - Quote-part sur opérations en commun - Charges financières	3				3	
	1 748	1,30	1 251	2,56	498	39,80
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(9 147)	-6,80	(40 350)	-82,52	31 203	77,33
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés - Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(9 147)	-6,80	(40 350)	-82,52	31 203	77,33

----- LIASSE FISCALE -----