



**commissaire
aux comptes**
AUDIT EXPERTISE PATRIMOINE

Société de Commissariat aux comptes

205 Avenue du Prado
13008 MARSEILLE

e.louisor@aep-experts.fr

Téléphone : 04.91.41.51.89

SA PHONE WEB
88 rue de Courcelles
75008 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2022



commissaire aux comptes

Aux Actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SA PHONE WEB 2 relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil d'Administration le 10 mai 2023 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observations

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants :

- La note de l'annexe des comptes annuels indique dans la note « CAPITAL SOCIAL » que la société détient en autocontrôle 9,7% du capital. Une provision de 8 608 € basée sur le cours du 31 décembre a été comptabilisée pour tenir compte de la perte de valeur.





commissaire aux comptes

- L'assemblée générale exceptionnelle du 23 septembre 2022 a délégué pour une durée de 26 mois au Conseil d'Administration, avec faculté de subdélégation, l'autorisation de réduire le capital social par voie d'annulation, dans la limite de 10 % du capital social par période de 24 mois, en une ou plusieurs fois, de tout ou partie des actions de la Société acquises.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi. Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du le Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels. Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.





commissaire aux comptes

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

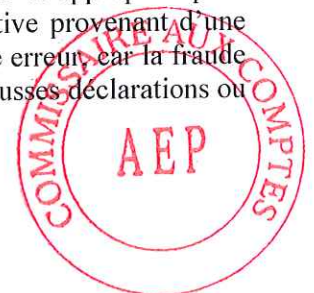
Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;







commissaire aux comptes

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la SA à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à MARSEILLE, le 26 mai 23

Le Commissaire aux comptes

AUDIT EXPERTISE PATRIMOINE, représenté
par Eddie LOUISOR



PHONE WEB

88 RUE DE COURCELLES 75008 PARIS (Siret 403916133-00040)

BILAN : ACTIF au 31 déc 2022					
(EUR)		Valeurs Brutes	Amort. et Provisions	Valeurs nettes	Valeurs nettes au 31 déc 21
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE (0)					
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	198		198	198
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	Avances et acomptes				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel & outillage				
	Autres immobilisations corporelles	126 040	123 062	2 978	3 591
Immobilisations financières (2)	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Participations mises en équiv.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	123 268	8 608	114 660	104 832
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	49 834		49 834	51 431
	TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (I)	299 340	131 670	167 670	160 053
Stocks et en- cours	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	Encours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
Créances (3)	Avances & acomptes versés sur commande				
	Clients et comptes rattachés	392 499		392 499	371 997
	Autres créances	17 270		17 270	10 465
Divers	Capital souscrit et appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	704 386		704 386	702 293
	Disponibilités	510 301		510 301	379 902
	Charges constatées d'avance	60 978		60 978	56 401
	TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	1 685 434		1 685 434	1 521 058
	Comptes de régul.	Frais d'émission d'Emprunt à étaler (III)			
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion Actif (V)					
TOTAL GENERAL (0 à V)		1 984 774	131 670	1 853 104	1 681 111

Renvois

- (1) dont droit au bail
- (2) part à moins d'un an
- (3) part à plus d'un an

Clause de réserve de propriété

- Immobilisations
- Stocks
- Créances



PHONE WEB

88 RUE DE COURCELLES 75008 PARIS (Siret 403916133-00040)

BILAN : PASSIF au 31 déc 2022			
	(EUR)	31 déc 2022	31 déc 2021
Capital social ou individuel (1) dont versé :	337 500	337 500	337 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Ecart de réévaluation (2) dont écart d'équivalence :			
Réserve légale (3)		33 750	33 750
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (3) dont (*) :			
Autres réserves			
Report à nouveau		777 112	713 566
Résultat de l'exercice		169 639	104 178
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES	TOTAL (I)	1 318 001	1 188 994
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES	TOTAL (II)		
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	TOTAL (III)		
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (6)		1 317	1 904
Emprunts et dettes financières divers dont (**):		28 653	28 655
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		72 341	30 856
Dettes fiscales et sociales		426 720	422 581
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		6 072	8 121
Produits constatés d'avance			
DETTES (5) et COMPTE DE REGULARISATION	TOTAL (IV)	535 103	492 117
Ecart de conversion passif	TOTAL (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)		1 853 104	1 681 111
<u>Renvois</u>			
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			
Réserve spéciale de réévaluation			
(2) Ecart de réévaluation libre			
Réserve de réévaluation (1976)			
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			
(5) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		535 103	471 975
(6) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		1 317	1 904

* Réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants

** Emprunts participatifs



PHONE WEB

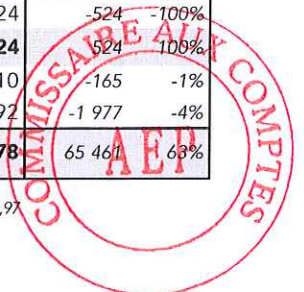
88 RUE DE COURCELLES 75008 PARIS (Siret 403916133-00040)

COMPTE DE RESULTAT					
RUBRIQUES		31 déc 2022 (12 mois)	31 déc 2021 (12 mois)	Variation	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue de biens				
	Production vendue de services	2 024 918	1 926 327	98 591	5%
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET	2 024 918	1 926 327	98 591	5%
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subvention d'exploitation	9 333	6 667	2 667	40%
	Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges		3 688	-3 688	-100%
	Autres produits	1 253	21	1 232	NS
	PRODUITS D'EXPLOITATION		2 035 505	1 936 703	98 802
Charges d'exploitation	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
	Variation de stock (marchandises)				
	Achat de matières premières et autres approvisionnements				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
	Autres achats et charges externes	348 908	330 921	17 987	5%
	Impôts, taxes et versements assimilés	28 736	27 874	862	3%
	Salaires et traitements	1 050 816	1 019 656	31 161	3%
	Charges sociales	365 453	345 862	19 592	6%
	Dotations aux amortissements sur immobilisations	613	1 565	-951	-61%
	Dotations aux provisions sur immobilisations				
	Dotations aux provisions sur actif circulant				
	Dotations aux provisions pour risque et charges				
	Autres charges		3 688	-3 688	-100%
	CHARGES D'EXPLOITATION		1 794 527	1 729 565	64 962
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION		240 978	207 138	33 840	16%
Produits Financiers	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	Produits financiers de participations				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
	Autres intérêts et produits assimilés	2 093	1 401	692	49%
	Reprises sur provisions et transfert de charges	9 828		9 828	
	Différences positives de changes				
PRODUITS FINANCIERS		11 921	1 401	10 520	751%
Charges Financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		18 436	-18 436	-100%
	Intérêts et charges assimilés				
	Différences négatives de changes				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			18 436	-18 436	-100%
2 - RESULTAT FINANCIER		11 921	-17 035	28 956	170%
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		252 899	190 104	62 795	33%
Produits Except.	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital				
	Reprises sur provisions et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Charges Except.	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		255	-255	-100%
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		269	-269	-100%
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
	CHARGES EXCEPTIONNELLES			524	-524
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL			-524	524	100%
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		30 045	30 210	-165	-1%
Impôts sur les bénéfices		53 215	55 192	-1 977	-4%
5 - BENEFICE OU PERTE		169 639	104 178	65 461	63%

Résultat avec les centimes

169 639,07

104 177,97



PHONE WEB

88 RUE DE COURCELLES 75008 PARIS (Siret 403916133-00040)

Annexe des comptes annuels de l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS SIGNIFICATIFS

L'activité de 2022 est peu impactée par la poursuite de la crise Covid et la crise en Ukraine. Les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

CIRCONSTANCES QUI EMPECHENT LA COMPARABILITE D'UN EXERCICE A L'AUTRE

Néant

EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant

CAPITAL SOCIAL

Le capital social s'élève à 337 500 Euros.

Il est composé de 1 125 000 actions de 0,3 euros.entièrement libérées et de même catégorie.

La société détient en autocontrôle 9,7% du capital. Une provision de 8 608 € basée sur le cours du 31 décembre est comptabilisée pour tenir compte de la perte de valeur.

FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Néant

FONDS DE COMMERCE

Néant

CONSOLIDATION

Néant



PHONE WEB

88 RUE DE COURCELLES 75008 PARIS (Siret 403916133-00040)

Annexe des comptes annuels de l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

REGLES ET METHODES

REGLES GENERALES

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2022 ont été établis en conformité avec le P.C.G. 2016 issu du règlement ANC 2016-07 homologué par arrêté du 26 décembre 2016, et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect des principes de (1) Permanence des méthodes (2) non-compensation (3) Prudence, 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

CHANGEMENT DE METHODE

Néant

DEROGATIONS AUX PRINCIPES COMPTABLES

Néant

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et/ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Logiciels	1 à 3 ans
Agencement, aménagement, installation technique	en moyenne 10 ans
Matériel de bureau et mobilier	en moyenne 5 à 10 ans
Matériel informatique	en moyenne 3 à 5 ans



PHONE WEB

88 RUE DE COURCELLES 75008 PARIS (Siret 403916133-00040)

Annexe des comptes annuels de l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

REGLES ET METHODES (SUITE)

FRAIS D'ETABLISSEMENT

Néant

STOCKS

Néant

CREANCES

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

OPERATIONS EN DEVISES

Néant



PHONE WEB

88 RUE DE COURCELLES 75008 PARIS (Siret 403916133-00040)

Annexe des comptes annuels de l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

ETAT DES IMMOBILISATIONS						
EUR	31 déc 2021	Augmentations		Diminutions		31 déc 2022
	Valeur brute au début de l'exercice	Réévaluation	Acquisitions, apports, vir.	Virements de poste à poste	Cessions et mises hors service	Valeur brute à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement						
Autres postes d'immobilisations incorporelles	198					198
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	198					198
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Installations générales, agenc. Aménag. des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Installations générales, agenc., aménagements divers	72 944					72 944
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier	66 564				13 468	53 096
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	139 508				13 468	126 040
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	123 268					123 268
Prêts et autres immobilisations financières	51 431				1 597	49 834
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	174 699				1 597	173 101
TOTAL GENERAL	314 405				15 065	299 340



PHONE WEB

88 RUE DE COURCELLES 75008 PARIS (Siret 403916133-00040)

ETAT DES AMORTISSEMENTS				
EUR	31 déc 2021 Début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions	31 déc 2022 Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agenc- et aménag- des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements, aménagements divers	69 353	613		69 966
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	66 564		13 468	53 096
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	135 917	613	13 468	123 062
TOTAL GENERAL	135 917	613	13 468	123 062

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
	Dotations			Reprises			Mvt net en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Fiscal exception.	Différentiel de durée	Mode dégressif	Fiscal exception.	
Frais d'étab. et de dév.							
Autres postes d'immob.incor.							
IMMOBILISATIONS INCORP.							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. Gén. Agenc. des const.							
Inst. Techn. Mat.et outil. Ind.							
Inst. gén. agenc. aménag. div							
Matériel de transport							
Mat.bur. Informat. mobilier							
Emballages récup.							
IMMOBILISATIONS CORP.							
TOTAL GENERAL							

CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augment. de l'exercice	Dotations de l'exercice	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				



PHONE WEB

88 RUE DE COURCELLES 75008 PARIS (Siret 403916133-00040)

ETAT DES PROVISIONS				
NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice 31 déc 2021	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice 31 déc 2022
Provisions pour reconstitution des gisements pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour implantation à l'étranger (avant 1/1/92)				
Provisions pour implantation à l'étranger (après 1/1/92)				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes et charges				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov- pour dépréciation sur immobilisations incorporelles				
Prov- pour dépréciation sur immobilisations corporelles				
Prov- pour dépréciation sur titres mis en équivalence				
Prov- pour dépréciation sur titres de placement				
Prov- pour dépréciation sur immobilisations financières	18 436		9 828	8 608
Prov- pour dépréciation sur stocks et en cours				
Prov- pour dépréciation sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS	18 436		9 828	8 608
TOTAL GENERAL	18 436		9 828	8 608

Dont dotations et reprises	d'exploitation financières exceptionnelles	9 828
----------------------------	--	-------

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice



PHONE WEB

88 RUE DE COURCELLES 75008 PARIS (Siret 403916133-00040)

CREANCES ET DETTES AU 31 déc 2022

ETAT DES CREANCES (EUR)	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			49 834
Autres immobilisations financières	49 834		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	392 499	392 499	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfiques			
Taxe sur la valeur ajoutée	10 894	10 894	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Créances diverses envers l'Etat et les collectivités publiques			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	6 376	6 376	
Charges constatées d'avance	60 978	60 978	
TOTAL DES CREANCES	520 581	470 747	49 834
<u>Renvois</u>			
(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			

ETAT DES DETTES (EUR)	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 317	1 317		
Emprunts et dettes à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	72 341	72 341		
Personnel et comptes rattachés	148 734	148 734		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	131 911	131 911		
Impôts sur les bénéfiques	1 147	1 147		
Taxe sur la valeur ajoutée	135 539	135 539		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 389	9 389		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	28 653	28 653		
Autres dettes	6 072	6 072		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	535 103	535 103		
<u>Renvois</u>				
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés	28 653			



PHONE WEB

88 RUE DE COURCELLES 75008 PARIS (Siret 403916133-00040)

Annexe des comptes annuels de l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du Bilan	Montants
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
VALEUR MOBILIERES DE PLACEMENT	4 386
DISPONIBILITES	
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR	4 386

Charges à payer inclus dans les postes suivants du Bilan	Montants
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 317
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 875
Dettes fiscales et sociales	189 390
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	6 072
TOTAL CHARGES À PAYER	223 654

	Montants
Charges d'exploitation	60 977
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	60 977

	Montants
Produits d'exploitation	
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	



PHONE WEB

88 RUE DE COURCELLES 75008 PARIS (Siret 403916133-00040)

Annexe des comptes annuels de l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

CREANCES ET DETTES REPRESENTÉES PAR DES EFFETS DE COMMERCE

Non significatif

COMPOSITION DE L'EFFECTIF

	31/12/2022	31/12/2021
Ingénieurs et cadres	2,0	2,0
Employés	31,8	32,4
Ouvriers		
	33,8	34,4

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

	Charge	Produit
Produit cession / VNC Immobilisations sorties		
Pénalités et amendes		

TRANSFERT DE CHARGES

	Charge	Produit
Avantage en nature		
Fongecif Formations		
Divers Indemn.		
Transfertes de Charges d'exploitation		

ECARTS DE CONVERSION

Non significatif

HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires facturés au titre de contrôle légal des comptes de 2022 sont de 5 665 € HT.

CREANCES ET DETTES REPRESENTÉES PAR DES EFFETS DE COMMERCE

Non significatif



PHONE WEB

88 RUE DE COURCELLES 75008 PARIS (Siret 403916133-00040)

Annexe des comptes annuels de l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

ENGAGEMENTS ET SURETES

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES RELLES

Nature de la dette	Montant au bilan	Montant garanti	Sûreté consentie
Emprunt			
Créances			
Dettes Financières			
Dettes Fournisseurs			
Dettes sur immobilisation			

ENGAGEMENTS FINANCIERS

	Montant	Au profit de
<u>ENGAGEMENTS DONNES</u>		
Avals		
Cautions		
Effets Escomptes		
Autres		
<u>ENGAGEMENTS RECUS</u>		
Avals, cautions		
Autres		

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE PENSION ET RETRAITE

Au 31/12/2022 l'engagement actualisé de versement d'indemnité de départ à la retraite s'élève à 53 971 euros

Cet engagement calculé sur la base des salaires de 2022 et d'une hypothèse de départ volontaire des salariés, ne fait pas l'objet d'une comptabilisation au passif de la société.



PHONE WEB

88 RUE DE COURCELLES 75008 PARIS (Siret 403916133-00040)

Annexe des comptes annuels de l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	31 déc 2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	31 déc 2022
Capital	337 500				337 500
Primes d'émission					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	33 750				33 750
Autres Réserves					
Réserves réglementées					
Report à Nouveau	713 566	63 546			777 112
Résultat de l'exercice	104 178	-104 178	169 639		169 639
<i>Dividendes</i>		40 632			
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Capitaux propres	1 188 994		169 639		1 318 001



PHONE WEB

88 RUE DE COURCELLES 75008 PARIS (Siret 403916133-00040)

Annexe des comptes annuels de l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

CREDIT BAIL

IMMOBILISATIONS EN CREDIT-BAIL (EUR)

POSTES DU BILAN	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Inst. tech., Matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	28 900	9 934	18 965	9 935
Immobilisations en cours				
TOTAL	28 900	9 934	18 965	9 935

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL (EUR)

POSTES DU BILAN	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans	à plus de 5 ans	
Terrains						
Constructions						
Inst. tech., Matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	10 093	17 663	10 093	2 523		
Immobilisations en cours						
TOTAL	10 093	17 663	10 093	2 523		

