Compte de résultat

			France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises		1 287 526		1 287 526	1 226 449
	Production vendue : - Biens					244
	- Services		10 665		10 665	13 712
	Chiffre d'affaires net		1 298 191		1 298 191	1 240 406
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation				19 072	36 074
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				600	8 308
	Autres produits					0
		Total			1 317 863	1 284 789
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats			831 689	787 577
		Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats				121
		Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)				240 490	211 469
	Impôts, taxes et versements assimilés				8 813	10 080
	Salaires et traitements				148 683	132 047
	Charges sociales				17 695	15 007
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations		amortissements provisions	44 450	45 038
		• sur actif circulant				
		• pour risques et charges				
	Autres charges				3 517	492
		Total			1 295 340	1 201 834
		Résultat d'exploitation	A		22 523	82 954
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				250	
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					3
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			250	3
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)				2 272	3 855
	Différences négatives de change					12
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			2 272	3 867
		Résultat financier	D		-2 022	-3 864
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		20 501	79 090

Edité à partir de Loop V4 (61)

			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			11 462
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total		**11 462**
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		2 782	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			11 497
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	**2 782**	**11 497**
Résultat exceptionnel		F	**-2 782**	**-35**
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	2 658	2 529
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			**15 060**	**76 525**
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs			244
	incidence après impôt des corrections d'erreurs			
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			121
	incidence après impôt des corrections d'erreurs			
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier			
	- redevances de crédit-bail immobilier			
(4) Dont produits concernant les entités liées				
(5) Dont intérêts concernant les entités liées				

Edité à partir de Loog V4.6.1.1

HELEOS
EXPERTISE COMPTABLE

SARL

SARGEM

01/01/2022 au 31/12/2022

Plaquette

Les Rives de la Bièvre

57400

BUHL LORRAINE

COPIE CONFORME



HELEOS Rennes - Siège social
Immeuble Cap Nord B - 4 allée Marie Berhaut
CS 11125 - 35011 Rennes cedex
Tél 02 99 30 91 23 - Fax 02 99 30 28 15
Email : accueil@heleos.fr
Site internet : www.heleos.fr

HELEOS Rennes Quai
11, quai d'Ille et Rance - 35000 Rennes

HELEOS Bruz
22, rue Louis Blériot - 35170 Bruz

HELEOS Pontivy
58, rue du Général de Gaulle - 56300 Pontivy

HELEOS Vannes
17, allée F.J. Broussais - 56000 Vannes

AUDECIA | GROUPEMENT DE CABINETS INDÉPENDANTS D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables de bretagne et membre de la compagnie régionale des commissaires aux comptes de Rennes.
SARL au capital de 254 600 € - RCS Rennes 380 408 849 - Siret 380 408 849 00061

HELEOS
EXPERTISE COMPTABLE

SARL

SARGEM

31/12/2022

Comptes annuels

Actif			Au 31/12/2022 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	32 607	32 607		
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	1 160	1 160		67
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles	15 000	15 000		
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	48 767	48 767		67
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	427 055	288 030	139 024	176 674
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	427 055	288 030	139 024	176 674
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL				
		Total de l'actif immobilisé	475 822	336 798	139 024	176 742
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commandes	4 000		4 000	4 000
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	5 334		5 334	1 334
		Autres créances	90 215		90 215	4 734
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	95 550		95 550	6 069
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	51 552		51 552	166 049
		TOTAL	51 552		51 552	166 049
		Charges constatées d'avance				
		Total de l'actif circulant	151 102		151 102	176 118
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	626 924	336 798	290 126	352 860

Renvois : (1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété | Immobilisations | Stocks | Créances clients

Edité à partir de Loop V4.61.1

	Passif	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 4 000)	4 000	4 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	148 083	71 558
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	15 060	76 525
	Situation nette avant répartition	167 544	152 483
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	167 544	152 483
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	57 172	125 423
	Emprunts et dettes financières divers (3)		6 851
	Total	57 172	132 274
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 044	44 715
	Dettes fiscales et sociales	30 034	23 386
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	330	
	Instruments de trésorerie		
	Total	65 409	68 102
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	122 582	200 376
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	290 126	352 860
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an	122 582	200 376
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V4.61

SARGEM
Société à responsabilité limitée
au capital de 4 000 euros
Siège social : 7 rue Stanislas
88100 ST DIE DES VOSGES
814 330 171 RCS EPINAL

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 15 060,71 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	15 060,71 euros
Un prélèvement sur les réserves - sur le compte « autres réserves »	50 939,29 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 16,5 euros par part	66 000,00 euros

Il est précisé qu'une partie du montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 est éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Le paiement des dividendes sera effectué le au cours du dernier trimestre 2023.

L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :
- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

