

RCS : BEZIERS Code greffe : 3402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de BEZIERS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00240 Numéro SIREN : 378 317 614 Nom ou dénomination : SOCIETE DE DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE D AGDE ET DU LITTORAL
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/08/2023 sous le numéro de dépôt 5193

SAEML SODEAL

21 COURS DES GENTILHOMMES

34300 CAP D AGDE

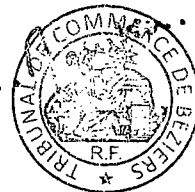
Dépôt au greffe du
Tribunal de Commerce de
BEZIERS

le 16 AOUT 2023

Sous le n° 5193

Certifié conforme à l'original
Agde le 28/07/2023

H/S



E. MONESTIER

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- *Compte rendu de mission*
- *Bilan actif-passif*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Compte de résultat*

ENTREPRISE ON DEMAND MASTER

13594 AIX EN PROVENCE CEDEX 3

**COMPTE RENDU DE MISSION POUR L'ETABLISSEMENT
DE LA SITUATION INTERMEDIAIRE ARRETEE AU 31/12/2022**

La situation intermédiaire de l'entreprise

SAEML SODEAL
21 COURS DES GENTILHOMMES

34300 CAP D AGDE

couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 a été établie à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise. Elle se caractérise par les données suivantes :

-Total du bilan,	7 595 762 Euros
-Chiffre d'affaires,	9 870 810 Euros
-Résultat net comptable,	797 786 Euros

(avant retraitement de l'impôt sociétés, participation aux fruits de l'expansion intéressements et provisions réglementées)

Les contrôles et sondages que nous avons été amenés à effectuer sont ceux résultant des règles de diligences normales de la profession d'Expert-Comptable. Sauf mention expresse dans la présente situation, nous n'avons pas participé à l'inventaire physique des valeurs immobilisées et des valeurs d'exploitation.

Toutefois, s'agissant d'une situation comptable intermédiaire, celle-ci, ne prétend pas à la rigueur d'un bilan de fin d'exercice et ne saurait engager, comme telle, la responsabilité de l'entreprise ou de ses conseils.

Elle se fixe pour objectif de donner suffisamment d'indication en terme d'analyse d'exploitation et de flux financiers bilantiels pour être un instrument de gestion pour les dirigeants de l'entreprise.

Nous restons à leur disposition pour tout commentaire et nous précisons que ce document ne peut être utilisé que conformément à son objet. Il ne peut être diffusé à quiconque que dans son intégralité.

Fait à AIX EN PROVENCE CEDEX 3
Le 06/06/2023

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	52 930	52 714	215	2 462	2 247	91.25
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	1 800 000	150 411	1 649 589	1 739 589	90 000	5.17
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	300 000		300 000	300 000		
	Constructions	871 653	847 380	24 273	44 842	20 569	45.87
	Installations techniques, matériel et outillage	1 513	1 513				
	Autres immobilisations corporelles	2 932 317	611 275	2 321 042	2 047 477	273 565	13.36
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	480		480	480		
	Total II	5 958 892	1 663 293	4 295 599	4 134 850	160 749	3.89
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	147 248		147 248	16 697	130 551	781.91
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	112 475		112 475	106 067	6 408	6.04
	Avances et acomptes versés sur commandes				9 101	9 101	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	601 145	180 021	421 124	388 625	32 499	8.36
	Autres créances	389 463		389 463	550 888	161 426	29.30
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	1 408 591		1 408 591	1 408 261	330	0.02
	Disponibilités	717 445		717 445	4 960 139	4 242 694	85.54
	Charges constatées d'avance (3)	103 817		103 817	105 557	1 739	1.65
	Total III	3 480 184	180 021	3 300 163	7 545 335	4 245 172	56.26
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	9 439 076	1 843 314	7 595 762	11 680 185	4 084 423	34.97

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

480

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1 Euros %	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 228 750)		228 750		228 750		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale		22 875		22 875		
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves		1 930 740		1 008 705	922 035	91.41
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		797 786		922 035	124 249	13.48
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement		34 284		42 855	8 571	20.00
	Provisions réglementées						
	Total I		3 014 434		2 225 219	789 215	35.47
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées		1 656 574		1 746 955	90 381	5.17
	Total II		1 656 574		1 746 955	90 381	5.17
DETTE (1)	Provisions pour risques		85 751		65 015	20 736	31.89
	Provisions pour charges		1 188 046		1 036 961	151 085	14.57
	Total III		1 273 797		1 101 976	171 821	15.59
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				2 776 223	2 776 223	100.00
	Concours bancaires courants		10		3 521	3 511	99.72
	Emprunts et dettes financières diverses		30 165		25 645	4 520	17.63
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		704 281		1 784 019	1 079 738	60.52
	Dettes fiscales et sociales		690 082		658 638	31 444	4.77
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		53 687		104 194	50 507	48.47
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		172 732		1 253 795	1 081 063	86.22
	Total IV		1 650 958		6 606 035	4 955 077	75.01
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)			7 595 762		11 680 185	4 084 423	34.97

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 650 958 4 098 585

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2020 12	% CA
Ventes marchandises + Production	9 870 810	100.00	9 430 613	100.00	10 527 684	100.00
+ Ventes de marchandises	1 424 524	100.00	1 362 744	100.00	983 014	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues	1 229 936	86.34	1 180 417	86.62	766 853	78.01
Marge commerciale	194 588	13.66	182 328	13.38	216 161	21.99
+ Production vendue	8 446 286	100.00	8 067 869	100.00	9 544 670	100.00
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	8 446 286	100.00	8 067 869	100.00	9 544 670	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés	86 957	1.03	41 169	0.51	42 592	0.45
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	8 533 243	101.03	8 026 700	99.49	9 502 079	99.55
Marge brute globale	8 727 832	88.42	8 209 028	87.05	9 718 239	92.31
- Autres achats + charges externes	1 901 611	19.26	2 132 734	22.62	2 313 852	21.98
Valeur ajoutée	6 826 221	69.16	6 076 294	64.43	7 404 387	70.33
+ Subventions d'exploitation	18 025	0.18				
- Impôts, taxes et versements assimilés	941 293	9.54	933 967	9.90	1 149 488	10.92
- Salaires personnel	2 722 629	27.58	2 837 352	30.09	2 986 081	28.36
- Charges sociales personnel	1 052 195	10.66	1 045 872	11.09	1 109 755	10.54
Excédent brut d'exploitation	2 128 129	21.56	1 259 103	13.35	2 159 063	20.51
+ Autres produits de gestion courante	5 217	0.05	2 002	0.02	7 250	0.07
- Autres charges de gestion courante	1 250 079	12.66	1 135 050	12.04	1 119 945	10.64
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	451 987	4.58	1 903 131	20.18	386 470	3.67
- Dotations aux amortissements	193 275	1.96	491 739	5.21	850 893	8.08
- Dotations aux provisions	88 044	0.89	227 723	2.41	663 033	6.30
Résultat d'exploitation	1 053 935	10.68	1 309 725	13.89	81 088	0.77
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	4 368	0.04	1 627	0.02	18 689	0.18
- Charges financières	17 492	0.18	65 526	0.69	65 633	0.62
Résultat courant	1 040 811	10.54	1 245 825	13.21	128 032	1.22
+ Produits exceptionnels	25 158	0.25	1 906 612	20.22	42 148	0.40
- Charges exceptionnelles	33 686	0.34	2 171 802	23.03	49 899	0.47
Résultat exceptionnel	8 529	0.09	265 190	2.81	7 751	0.07
- Impôt sur les bénéfices	166 490	1.69	3 600	0.04	1 749	0.02
- Participation des salariés	68 006	0.69	55 000	0.58		
Résultat NET	797 786	8.08	922 035	9.78	137 532	1.31

** Retraitement du crédit bail

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	1 424 524		1 424 524	1 362 744		61 779	4.53
Production vendue de biens							
Production vendue de services	8 413 851	32 436	8 446 286	8 067 869		378 417	4.69
Chiffre d'affaires NET	9 838 375	32 436	9 870 810	9 430 613		440 197	4.67
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			18 025			18 025	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			451 987	1 903 131		1 451 144	76.25
Autres produits			5 217	2 002		3 215	160.56
Total des Produits d'exploitation (I)			10 346 039	11 335 747		989 708	8.73
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			1 236 344	1 211 190		25 154	2.08
Variation de stock (marchandises)			6 408	30 773		24 365	79.18
Achats de matières premières et autres approvisionnements			43 594	34 455		9 139	26.53
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			130 551	6 714		137 266	NS
Autres achats et charges externes *			1 960 175	2 382 783		422 608	17.74
Impôts, taxes et versements assimilés			941 293	933 967		7 326	0.78
Salaires et traitements			2 722 629	2 837 352		114 723	4.04
Charges sociales			1 052 195	1 045 872		6 323	0.60
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			146 424	291 700		145 276	49.80
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			22 230	161 291		139 061	86.22
Dotations aux provisions			65 813	66 432		618	0.93
Autres charges			1 250 079	1 135 050		115 029	10.13
Total des Charges d'exploitation (II)			9 303 817	10 076 032		772 215	7.66
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 042 222	1 259 715		217 493	17.27
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 038	1 490	2 548	170.95
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	330	136	194	142.15
Total V	4 368	1 627	2 741	168.54
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	5 779	15 516	9 738	62.76
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	5 779	15 516	9 738	62.76
2. Résultat financier (V-VI)	1 411	13 890	12 479	89.84
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 040 811	1 245 825	205 014	16.46
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 415	2 938	3 477	118.32
Produits exceptionnels sur opérations en capital	18 743	1 903 674	1 884 931	99.02
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	25 158	1 906 612	1 881 455	98.68
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	19 550	1 523	18 027	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 136	2 170 279	2 156 143	99.35
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	33 686	2 171 802	2 138 116	98.45
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 529	265 190	256 661	96.78
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	68 006	55 000	13 006	23.65
Impôts sur les bénéfices (X)	166 490	3 600	162 890	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	10 375 565	13 243 986	2 868 421	21.66
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 577 779	12 321 951	2 744 172	22.27
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	797 786	922 035	124 249	13.48

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Compte rendu de travaux de l'Expert-Comptable

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 - 12	31/12/2021 - 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	215	2 462	2 247	91.25
20500000 LOGICIELS SIEGE	19 970	19 970		
20500500 LOGICIELS SIEGE	32 960	32 960		
28050000 AMORT. LOGICIELS SIEGE BALDY	19 970	19 970		
28050050 AMORT LOGICIELS SIEGE	32 745	30 498	2 247	7.37
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 649 589	1 739 589	90 000	5.17
20800000 DROIT D'ENTREE CSP 2021	1 800 000	1 800 000		
28080000 AMORT DROIT ENTREE CSP 2021	150 411	60 411	90 000	148.98
TERRAINS	300 000	300 000		
21150000 TERRAIN FERME DE RAMISTAN	300 000	300 000		
CONSTRUCTIONS	24 273	44 842	20 569	45.87
21350000 AMENAGEMENT LOCAUX ADMINI	871 653	871 653		
28135000 AMORT DES CONSTRUCTIONS	847 380	826 811	20 569	2.49
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS				
21540500 MAT.OUTILLAGE - SIEGE	950	950		
21540900 MAT.OUTILLAGE BALDY	563	563		
28154050 AMORT MAT INDUSTRIEL SIEGE	950	950		
28154090 AMORT MAT BALDY	563	563		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 321 042	2 047 477	273 565	13.36
21810500 INST.GENE.AGENC. SIEGE	45 130	45 130		
21820500 MAT.TRANSPORT SIEGE	15 733	21 139	5 406	25.57
21820900 MAT.TRANSPORT-BALDY	6 840	6 840		
21830500 MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE	40 024	32 772	7 253	22.13
21840500 MOBILIER - SIEGE	15 700	15 700		
22000800 BIENS DE RETOUR CN RECU 2021	143 597	143 597		
22001000 BIENS RETOUR PORT RECU 2021	1 664 024	1 664 024		
22500010 BIENS DE RETOUR ACQUIS PORT	491 457	98 878	392 579	397.03
22500020 BIENS DE RETOUR ACQUIS CN	115 260	50 012	65 248	130.47
22500700 BIEN EN CONCESS BERGES	394 550	394 550		
28181050 AMORT AGENCEMENTS SIEGE	42 978	41 733	1 245	2.98
28182050 AMORT MAT DE TRANSPORT SIEGE	3 542	1 126	2 416	214.67
28182090 AMORT MAT TRANSPORT	6 840	6 840		
28183050 AMORT MAT INFORMATIQUE SIEGE	28 233	19 573	8 660	44.24
28184050 AMORT MOBILIER SIEGE	15 700	15 700		
28200080 AMORT BIENS DE RETOUR CN RECU	11 999	4 819	7 180	148.98
28200100 AMORT BIENS RETOUR PORTS RECU	139 049	55 847	83 201	148.98
28250001 AMORTISSEMENT BIENS CONC PORT	48 467	1 567	46 900	NS
28250002 AMORTISSEME CSP CN	20 350	3 670	16 680	454.46
28250070 AMORT BIENS EN CONCESS BERGES	294 117	274 290	19 826	7.23
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	480	480		
27550100 CAUTIONS	480	480		
Total II	4 295 599	4 134 850	160 749	3.89
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	147 248	16 697	130 551	781.91
32100000 STOCKS MATIERES CONSOMMA.	147 248	16 697	130 551	781.91

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
MARCHANDISES	112 475	106 067	6 408	6.04
37100000 STOCKS DE CARBURANT	112 475	106 067	6 408	6.04
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		9 101	9 101	100.00
40910000 FOURNISSEURS DEBITEURS		9 101	9 101	100.00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	421 124	388 625	32 499	8.36
41100000 COLLECTIF CLIENT	385 157	339 941	45 216	13.30
41600000 CLIENTS DOUTEUX PORTS	182 606	245 802	63 196	25.71
41601200 CLIENTS DTX BERGES HERAULT	1 876	392	1 483	378.08
41601300 CLIENTS DTX PORT AMBONNE	5 137	2 622	2 515	95.90
41601400 CLIENTS DTX MARINAS		1 440	1 440	100.00
41640100 DOUTEUX C NAUTIQUE		27 268	27 268	100.00
41650000 CLIENTS DOUTEUX SIÈGE	26 370	26 370		
41810000 CLIENTS FACTURE A ETABLIR		4 079	4 079	100.00
49100000 PROV.DEPREC.CPTES CLIENTS	180 021	259 290	79 268	30.57
AUTRES CREANCES	389 463	550 888	161 426	29.30
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	108 582	62 578	46 004	73.52
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	7 837		7 837	
42500100 PERSONNEL AVANCES 13EME MOIS		1 300	1 300	100.00
42500300 AVANCE SUR SALAIRE	600		600	
43870000 ORG.SOCIAUX PROD.A RECEVO		667	667	100.00
44100000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	25 408	42 855	17 447	40.71
44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES		25 558	25 558	100.00
44410000 CREDITS IMPOT REMBOURSABLES		161 681	161 681	100.00
44562200 TVA DÉD. S/IMMOB À 20%	978	1 056	78	7.39
44566200 TVA DED. S/BIENS SERV. À 20% ;	7 197	21 712	14 515	66.85
44571300 TVA COLL. 20%	208		208	
44585000 TVA A REGUL (RET. DE GARANTIE)	425		425	
44586000 TVA S/FACTURE À RECEVOIR	23 577	32 231	8 654	26.85
44701000 ETAT C.E.T.	131 791	119 903	11 888	9.91
46700800 F F V - LICENCE	3 110	1 598	1 513	94.68
46720000 DÉBIT. & CRÉDIT. DIVERS IMMO.	79 751	79 751		
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 408 591	1 408 261	330	0.02
50100000 PART SOCIALE BQUE POPULAIRE DU	3 038	3 038		
50310600 CRCA DAT	136 653	136 323	330	0.24
50311200 CPTE A TERME BP 2020	186 000	186 000		
50311300 CPTE A TERME BP 2021 GAD	1 082 900	1 082 900		
DISPONIBILITES	717 445	4 960 139	4 242 694	85.54
51200200 BQUE SMC TAMA	39 278	58 369	19 091	32.71
51200500 BQUE SMC BERGES	16 741	76 394	59 653	78.09
51200600 CREDIT AGRICOLE BALDY	714	1 157	443	38.31
51200800 BANQUE POPULAIRE CENTRE NAUTIQ	86 897	136 799	49 902	36.48
51250000 SOCIETE BORDELAISE DE CIC	70 521	108 920	38 399	35.25
51260000 BANQUE POPULAIRE	200 337	3 997 217	3 796 880	94.99
51260100 BANQUE POPULAIRE OPTI PLUS	282 189	531 325	249 137	46.89
51280000 SOCIETE GENERALE CLAPE	12 932	45 108	32 176	71.33
51290000 BANQUE POPULAIRE CPTE TITRE	4 413	1 847	2 567	138.98
51880000 INTERETS A RECEVOIR	903	268	635	237.23
53101100 CAISSE PORT PRINCIPAL	1 105	623	481	77.22
53101200 CAISSE BERGES HERAULT	76	36	40	113.02
53101300 CAISSE AMBONNE	126	128	3	2.05

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
53101400	CAISSE PA DEPORTEE	9	5	4	83.26
53101500	CAISSE GRUTAGE	12	4	8	194.58
53101600	CAISSE BERGES DEPORTEE	5		5	
53500000	CAISSE SIEGE	567	657	91	13.78
53880000	CAISSE CENTRE NAUTIQUE	621	532	89	16.67
58000000	VIREMENTS INTERNES		750	750	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		103 817	105 557	1 739	1.65
48600000	CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	103 817	105 557	1 739	1.65
Total III		3 300 163	7 545 335	4 245 172	56.26
TOTAL GENERAL		7 595 762	11 680 185	4 084 423	34.97

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
CAPITAL	228 750	228 750		
10130000 CAPITAL VERSE	228 750	228 750		
RESERVE LEGALE	22 875	22 875		
10610000 RESERVE LEGALE	22 875	22 875		
AUTRES RESERVES	1 930 740	1 008 705	922 035	91.41
10680000 AUTRES RESERVES	1 930 740	1 008 705	922 035	91.41
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	797 786	922 035	124 249	13.48
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	34 284	42 855	8 571	20.00
13123000 SUBVENTION ECOCEAN	42 855	42 855		
13912090 REP SUBV HABITATS PORTUAIRES	8 571		8 571	
Total I	3 014 434	2 225 219	789 215	35.47
AVANCES CONDITIONNEES	1 656 574	1 746 955	90 381	5.17
22900100 IMMOB PORTS EN CONC	1 524 975	1 608 177	83 201	5.17
22900800 IMMO CN EN CONCESS	131 598	138 778	7 180	5.17
Total II	1 656 574	1 746 955	90 381	5.17
PROVISIONS POUR RISQUES	85 751	65 015	20 736	31.89
15110000 PROV POUR LITIGES	85 751	65 015	20 736	31.89
PROVISIONS POUR CHARGES	1 188 046	1 036 961	151 085	14.57
15300000 PROV. ENGAGEMENT RETRAITE EXER	547 066	766 949	219 883	28.67
15600000 PROVISIO POUR RENOUVELLEMENT E	382 182	246 670	135 512	54.94
15720000 PROVISION P/GROS ENTRETIEN	258 798	23 342	235 456	NS
Total III	1 273 797	1 101 976	171 821	15.59
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		2 776 223	2 776 223	100.00
16400800 EMPRUNT STE GENERALE 2012		55 000	55 000	100.00
16401300 EMPRUNT BQUE POPULAIRE 2015		50 455	50 455	100.00
16401400 PRET PROFESSIONNEL BPS 2017		163 926	163 926	100.00
16401500 EMPRUNT BANQUE POP 2020 PGE		2 506 250	2 506 250	100.00
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS		592	592	100.00
CÓNCOURS BANCAIRES COURANTS	10	3 521	3 511	99.72
51105600 VIR CENTRE NAUTIQUE		2 941	2 941	100.00
58300000 VRT INTERNE TAMARISSIERE	10	580	570	98.28
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	30 165	25 645	4 520	17.63
16550000 CAUTION-RECUE/YACHT-CUB	3 950	3 950		
16550100 CAUTION-RECUE/SUMMER LOISIRS	2 300	2 300		
16551000 CAUTION TAG	23 915	18 195	5 720	31.44
16553000 CAUTION LOCAL BIV CHOPIN		1 200	1 200	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	704 281	1 784 019	1 079 738	60.52
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	522 963	1 551 311	1 028 347	66.29
40171000 RETENUE DE GARANTIE	3 317		3 317	
40810000 FOURNISSEURS FAC.NON PARV	178 002	232 708	54 707	23.51

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
DETTES FISCALES ET SOCIALES		690 082	658 638	31 444	4.77
42200000	COMITE ENTREPRISE	6 267	5 349	918	17.17
42820000	DETTE PROV.CONGES A PAYER	47 416	60 638	13 222	21.81
42821000	DETTES PROV.PRIME PERF OBJ	7 075	10 790	3 714	34.42
42825000	DETTES PROV.POUR C.E.T	122 007	105 577	16 430	15.56
42840000	PROV./PARTICIPATION	68 006	55 000	13 006	23.65
43100000	URSSAF	116 585	17 509	99 076	565.85
43110000	REMBT IJSS	620	2 279	1 659	72.80
43710000	RETRAITE KLESIA	29 093	22 669	6 424	28.34
43711000	MUTUELLE GENERATION	12 809	12 794	15	0.12
43712000	PREVOYANCE MGP / AXA	29 641	27 117	2 524	9.31
43713000	SOLDE TAXE APPRENTISSAGE	2 359		2 359	
43730000	AIST / MEDECINE DU TRAVAIL	1 678	4 186	2 508	59.92
43820000	CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	23 605	28 694	5 089	17.74
43825000	CHARGRS SOCIALES /CET	54 903	47 510	7 394	15.56
43840000	CHARGES SOCIALES SUR PRIME RES	3 538	5 395	1 857	34.42
43860000	CHARGES A PAYER TAXES	11 793	18 332	6 539	35.67
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	8 924	6 736	2 188	32.48
44400000	ETAT IMPOTS S/BENEFICES	140 932		140 932	
44551000	TVA A PAYER	2 794	227 000	224 206	98.77
44571400	TVA 5.5%		0	0	100.00
44587100	TVA S/FACTURE À ETABLIR		690	690	100.00
44750000	GARANTIE ANNULATION TAMA		70	70	100.00
44760000	TAXE DE SEJOUR PORT A REVERSER	37	304	267	87.70
AUTRES DETTES		53 687	104 194	50 507	48.47
41100000	COLLECTIF CLIENT	53 687	104 145	50 458	48.45
46750000	COLLECTIF SALARIES		49	49	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		172 732	1 253 795	1 081 063	86.22
48700000	PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	172 732	1 253 795	1 081 063	86.22
Total IV		1 650 958	6 606 035	4 955 077	75.01
TOTAL GENERAL		7 595 762	11 680 185	4 084 423	34.97

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	9 870 810	100.00	9 430 613	100.00	440 197	4.67
VENTES DE MARCHANDISES	1 424 524	100.00	1 362 744	100.00	61 779	4.53
70710000 VENTE CARBURANTS 20%	922 135	64.73	764 908	56.13	157 228	20.56
70710100 VENTE CARBURANT DETAXE HT EXO	49 850	3.50	33 611	2.47	16 239	48.31
70710200 VENTE CARBURANT DETAXE TVA	451 639	31.70	563 159	41.33	111 520	19.80
70720000 TAG CN 20%	900	0.06	1 067	0.08	167	15.62
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	1 229 936	86.34	1 180 417	86.62	49 519	4.20
60370100 VAR.STOCKS CARBURANT	7 796	0.55	16 816	1.23	9 020	53.64
60370200 VAR.STOCK.CARBU.DETAXE	1 388	0.10	13 957	1.02	15 345	109.94
60700000 ACHATS MARCHANDISES	1 484	0.10	1 146	0.08	338	29.47
60710000 CARBURANT	823 965	57.84	717 569	52.66	106 396	14.83
60710100 ACHAT CARBURANT DETAXE	410 895	28.84	492 475	36.14	81 579	16.57
MARGE COMMERCIALE	194 588	13.66	182 328	13.38	12 261	6.72
PRODUCTION VENDUE	8 446 286	100.00	8 067 869	100.00	378 417	4.69
70610000 ABONNEMENTS ANNUEL PORTS 20%	6 419 732	76.01	5 783 429	71.68	636 303	11.00
70610100 STAGES SEANCES 20%	118 565	1.40	132 875	1.65	14 310	10.77
70610200 CLUB 20%	8 366	0.10	6 174	0.08	2 192	35.50
70610209 EVENEMENT VOILE 20%	47 193	0.56	39 475	0.49	7 718	19.55
70610300 RESTAURATION CN À 10%	3 477	0.04	1 103	0.01	2 373	215.11
70610400 GROUPES SCOLAIRES 20%	95 525	1.13	72 852	0.90	22 673	31.12
70610500 ABON.ANNUEL PP EXO	2 855	0.03	4 856	0.06	2 001	41.20
70610600 RESTAURATION CN À 20%	823	0.01	415	0.01	408	98.29
70610700 RESTAURATION CN À 5.5%	3 488	0.04	3 285	0.04	203	6.18
70610800 ESCALE 20%			64	0.00	64	100.00
70610900 PASSAGES PORTS DTX 20%	15 233	0.18	17 823	0.22	2 590	14.53
70611000 PASSAGE PORTS 20%	355 358	4.21	301 272	3.73	54 085	17.95
70611200 PASSAGE PORT EXO À 0%			3 125	0.04	3 125	100.00
70611300 PASSAGES SANS DROIT NI TITRE	19 323	0.23			19 323	
70613300 SURVEILLANCE BATEAUX 20%	6 535	0.08	5 383	0.07	1 152	21.40
70614000 REMORQUAGE 20%	5 561	0.07	5 099	0.06	462	9.05
70615000 MANUTENTIONS 20%	357 650	4.23	367 033	4.55	9 384	2.56
70615100 MANUTENTION EXO	362	0.00	71	0.00	290	408.57
70615200 GRUTAGE CATAMARAN 20%	4 577	0.05	1 915	0.02	2 663	139.06
70616000 MARINAS 20%	124 790	1.48	431 336	5.35	306 547	71.07
70620200 ECO.PARTICIPATION À 20 %	183 725	2.18	212 679	2.64	28 954	13.61
70620400 RED ENVIRONNEMENTALE EXO	683	0.01	1 162	0.01	479	41.24
70621200 CONSERVATION D'ARRHES EXO			215	0.00	215	100.00
70650000 FORMATION COURS PART 20%	16 550	0.20	20 616	0.26	4 066	19.72
70820000 VIE A BORD 20%	16 452	0.19	18 637	0.23	2 185	11.72
70826000 COMMISSIONS PERCUES 20%	5 036	0.06	3 456	0.04	1 580	45.72
70830000 OCCUPATION DOMAINE À 20 %	156 424	1.85	168 043	2.08	11 619	6.91
70830100 LOCAUX PORTUAIRES 20 %	14 586	0.17			14 586	
70830200 TERRASSES - MAGASINS 20%	310 204	3.67	309 878	3.84	326	0.11
70830400 ZONE TECHNIQUE EAU 20%	443	0.01	413	0.01	29	7.13
70830500 ZONE TECHNIQUE TERRE 20%	22 747	0.27	17 393	0.22	5 354	30.79
70830800 PRESTATIONS DIVERSES PORT 20%	21 074	0.25	24 991	0.31	3 917	15.68
70832000 PRESTATIONS DIVERSES À 20 %	177	0.00	68	0.00	109	159.46
70832200 LOCATIONS À 20 %	30 358	0.36	34 559	0.43	4 201	12.16
70832300 BOUTIQUE CN 20%	1 681	0.02	1 134	0.01	546	48.16
70832400 BOUTIQUE PORT 20%	220	0.00	113	0.00	107	94.15
70833000 PARC STATION. CLAPE À 10 %			5 074	0.06	5 074	100.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
		% CA		% CA	Euros	%
70833200 PARC STATION. PORT CN 20%	37 042	0.44	38 610	0.48	1 567	4.06
70833400 CAMPING CAR JETONS 20%			417	0.01	417	100.00
70834000 CLUBS ET ASSOCIATIONS 20%	36 200	0.43	43 531	0.54	7 332	16.84
70850100 FACTURES DIVERSES EXO	2 782	0.03	2 828	0.04	46	1.63
70850200 FACTURES DIVERSES 20%	819	0.01	14 495	0.18	15 314	105.65
70860000 REFACF FRAIS HUISSIER 20%	33	0.00	1 002	0.01	1 036	103.33
70960000 BON DE GRUTAGE 20%	292	0.00	42	0.00	250	600.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	8 446 286	100.00	8 067 869	100.00	378 417	4.69
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	86 957	1.03	41 169	0.51	128 126	311.22
60221100 CARBURANT	39 768	0.47	32 724	0.41	7 045	21.53
60221200 CARBURANT DETAX INTERNE	3 826	0.05	1 731	0.02	2 095	121.02
60310000 VARIAT.STOCKS MAT & FOURN	130 551	1.55	6 714	0.08	137 266	NS
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	8 533 243	101.03	8 026 700	99.49	506 543	6.31
MARGE BRUTE GLOBALE	8 727 832	88.42	8 209 028	87.05	518 804	6.32
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	1 901 611	19.26	2 132 734	22.62	231 123	10.84
60600300 PRODUITS ENTRETIEN	6 094	0.06	7 629	0.08	1 535	20.12
60600400 FOURNITURE D'EXPLOITATION	12 084	0.12	10 542	0.11	1 542	14.63
60600500 CONSOMMABLES CAFE SUCRE	497	0.01	566	0.01	69	12.20
60600700 MATERIEL PROTECTION COVID	1 303	0.01	4 669	0.05	3 367	72.10
60600800 FOURNITURE ACCASTILLAGE	8 954	0.09	3 516	0.04	5 438	154.64
60610000 ELECTRICITE	340 985	3.45	435 037	4.61	94 052	21.62
60610100 GAZ	10 580	0.11	19 060	0.20	8 480	44.49
60611000 EAU	110 991	1.12	55 652	0.59	55 339	99.44
60612000 CARBURANT LUBRIFIANT	5 425	0.05	7 990	0.08	2 565	32.10
60630000 FOURN MAT.ET OUT.	46 084	0.47	23 907	0.25	22 177	92.76
60630100 FOURN MATERIEL ELECTRIQUE	3 858	0.04	22 310	0.24	18 452	82.71
60630300 FOURN PLOMBERIE	6 212	0.06	4 317	0.05	1 896	43.92
60631000 VETEMENTS DE TRAVAIL	16 828	0.17	12 386	0.13	4 441	35.86
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES	5 965	0.06	5 969	0.06	4	0.07
60640100 PETIT MATERIEL DE BUREAU	2 555	0.03			2 555	
60640200 COÛT IMPRESSIONS COPIEUS	5 938	0.06	5 938	0.06	0	0.00
60641000 FOURN MATERIEL INFORMATIQUE	2 348	0.02	1 908	0.02	439	23.03
61101000 SOUS-TRAIT.SURVEILLANCE	78 899	0.80	49 611	0.53	29 288	59.03
61101100 SOUS TRAIT LA POSTE	2 871	0.03	2 835	0.03	36	1.27
61101200 SOUS TRAIT MONITEUR CN	1 395	0.01			1 395	
61220700 CR.BAIL PARKLEV PORTS	9 483	0.10	14 225	0.15	4 742	33.33
61221700 CR.BAIL MH + TITHOMME			46 493	0.49	46 493	100.00
61222400 CR. BAIL TRUCKS			4 226	0.04	4 226	100.00
61222500 CR. BAIL MB SOGELEASE			65 109	0.69	65 109	100.00
61222600 CR BAIL JUMPY DZ-303-XA			647	0.01	647	100.00
61222700 CR BAIL JUMPER BENNE	4 654	0.05	4 473	0.05	181	4.06
61222800 CR BAIL MH CLAPE BPS			65 177	0.69	65 177	100.00
61222900 CR BAIL MANITOU	18 667	0.19	18 667	0.20		
61223000 CR BAIL PORTEUR NACELLE RENAUL	11 564	0.12	11 548	0.12	16	0.14
61223100 CR BAIL PETIT MATERIEL CN			5 289	0.06	5 289	100.00
61223200 CB BALAYEUSE HORIZON MAT MATH	14 196	0.14	14 196	0.15		
61350000 LOC MACHINE A LAVER BONJEAN			741	0.01	741	100.00
61350100 LOCATIONS OCCASIONNELLES MATER	383	0.00	75	0.00	308	410.48
61351200 LOC VEHICULE DIRECTION	5 791	0.06	5 791	0.06		
61351700 LOC CAMERAS VIDEOS	1 082	0.01	1 100	0.01	18	1.64

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
61351900 LOC SERVEUR RDI FLEX MAIL	934	0.01	872	0.01	62	7.08
61352100 LOC MACHINE A AFRRANCHIR SECAP	783	0.01	809	0.01	26	3.18
61352200 LOC CULLIGAN FONTAINE	1 962	0.02	1 876	0.02	86	4.56
61352400 LOC TPE SBCIC	74	0.00	74	0.00		
61352500 LOC BENNES ATO/VEOLIA	4 803	0.05	3 977	0.04	826	20.78
61352800 LOC NETWORK SECURITY ROOTERS	2 617	0.03	5 054	0.05	2 438	48.23
61353000 LOC. DOMAINE RENOUV	1 589	0.02	1 467	0.02	122	8.34
61353100 LOC INFORMATIQUE ECONOCO	49 200	0.50	49 667	0.53	467	0.94
61353240 LOC TPE SITES	2 961	0.03	3 900	0.04	939	24.07
61353700 LOC DIGIT	6 620	0.07	6 863	0.07	243	3.54
61353800 LOC COPIEURSCAP EQUIP / CM CIC	12 567	0.13	22 674	0.24	10 107	44.57
61353900 LOC TABLEAU NUMERIQUE CM CIC	4 031	0.04	4 408	0.05	377	8.55
61354000 LOCATION BOUTEILLES OXYGEN	662	0.01	727	0.01	65	8.93
61354200 FORFAIT STOCKAGE ICLOUD	10	0.00	10	0.00	0	0.61
61354300 LOC SITE INTERNET CN	2 988	0.03	2 988	0.03		
61372000 ABONNEMENT CEGID	17 630	0.18	16 258	0.17	1 372	8.44
61373000 ABONNEMENT TEAMVIEWER	206	0.00	205	0.00	1	0.41
61374000 ABONNEMENT FAC SIMILE	5 850	0.06	5 850	0.06		
61400000 CHARGES LOCATIVE ET COP.	20	0.00	22	0.00	2	10.70
61501000 ENTRETIEN OUVRAGE-VOIRIE	6 095	0.06	8 255	0.09	2 160	26.17
61501100 ENTRETIEN REMPLACEMENT BORNES	3 103	0.03			3 103	
61501200 ENTRETIEN DE LA STATION CARBU	14 456	0.15	21 370	0.23	6 914	32.35
61502000 ENTRETIEN PLANTATIONS	8 225	0.08	7 593	0.08	632	8.32
61502500 ENTRETIEN SANITAIRE	23 058	0.23	31 191	0.33	8 133	26.08
61503000 ENTRETIEN MAT.OUTILLAGE	6 890	0.07	7 871	0.08	980	12.46
61503500 ENTRETIEN REPARATION MAT SECUR	730	0.01	2 386	0.03	1 656	69.42
61504000 ENTRETIEN DIVERS			2 722	0.03	2 722	100.00
61504100 ENTRETIEN CHAUDIERES	2 349	0.02	30 695	0.33	28 345	92.35
61504200 ENTRETIEN BARRIERE/PORTAIL	10 400	0.11	25 953	0.28	15 553	59.93
61504500 ENLEV DES DECHETS	56 918	0.58	99 314	1.05	42 396	42.69
61504600 DECONSTRUCTION	15 450	0.16	3 100	0.03	12 350	398.39
61505000 ENTRETIEN DRAGAGE	45 285	0.46	60 260	0.64	14 975	24.85
61506000 ENTRETIEN BATEAUX	17 525	0.18	19 990	0.21	2 464	12.33
61507000 ENTR NETTOYAGE DES LOCAUX	59 893	0.61	61 777	0.66	1 885	3.05
61508000 ENTRETIEN DES PONTONS ET PIEUX	117 405	1.19	126 239	1.34	8 835	7.00
61520000 ENTRETIEN DES BATIMENTS	38 582	0.39	101 803	1.08	63 221	62.10
61522000 ENTRET RENOUV RESEAUX ELECTRI	9 650	0.10	36 021	0.38	26 371	73.21
61526000 ENTRETIEN MOBIL HOMES			1 297	0.01	1 297	100.00
61527000 ENTRETIEN PISCINE			4 067	0.04	4 067	100.00
61528000 MISE AUX NORMES HANDICAPES			393	0.00	393	100.00
61529000 ENTRETIEN RESEAU EAU	3 188	0.03	3 099	0.03	89	2.87
61530000 ENTRETIEN VEHICULE	11 381	0.12	15 125	0.16	3 744	24.75
61530100 ENTRETIEN MATERIEL ROULANT	9 495	0.10	6 788	0.07	2 707	39.88
61530280 MAINTENANCE TPE SITE	107	0.00	140	0.00	34	24.10
61530400 MAINTENANCE JUMPER BENNE	393	0.00	377	0.00	15	4.06
61553900 CONT MAINT COP BPLG	35 123	0.36	24 677	0.26	10 446	42.33
61560000 CONTRAT DESAUTEL/SERMI	4 100	0.04	4 767	0.05	667	14.00
61560100 CONTRAT OTIS ASCENSEUR	2 196	0.02	2 118	0.02	78	3.68
61560500 CONTRAT DATA COM SYS	10 983	0.11	8 633	0.09	2 350	27.22
61560600 CONTRAT JILITI	7 996	0.08			7 996	
61560700 CONT THELIS-ALIZE-AWOO-SEQUOIA	6 978	0.07	11 367	0.12	4 389	38.61
61560800 CONTRAT ABERIA PASSERELLE MOBI	3 517	0.04	6 056	0.06	2 539	41.93
61561400 CONTRAT ECR TPE	1 082	0.01	2 324	0.02	1 242	53.44
61561900 CONTRAT MAINT RENTOKIL ET NICO	961	0.01	2 883	0.03	1 922	66.67
61562000 CONTRAT INFODIAL REMPLACÉ NOVA			1 451	0.02	1 451	100.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
61562200	CONTRAT VERIF ELEC+GAZ+VENT	449	0.00	4 060	0.04	3 611 88.93
61562400	CONTRAT ASS 34 CURAGE	2 601	0.03	10 438	0.11	7 837 75.08
61562600	CONTRAT LABOBIOLOGIE MEDIC/EUR	311	0.00	3 211	0.03	2 901 90.33
61562900	CONT AUT LAVEUSE TENNANT	6 896	0.07	6 572	0.07	324 4.93
61563000	ENTRETIEN BALAYEUSE MATHIEU	4 460	0.05	9 937	0.11	5 478 55.12
61563400	MAINTENANCE BENNES PLASTIC OMN	3 937	0.04	2 216	0.02	1 721 77.68
61563800	CONTRAT MAINTENANCE BARBAZO			1 388	0.01	1 388 100.00
61564000	MAINTENANCE VOITURES ELECTRIQU			900	0.01	900 100.00
61564100	CONTRAT AXIOTIS	1 005	0.01	880	0.01	125 14.20
61564500	ENTRETIEN GRUE 50T	23 379	0.24	37 818	0.40	14 438 38.18
61564700	MAINT CONTRAT WIFI OSMOZIS			1 080	0.01	1 080 100.00
61564800	ENTRETIEN GRUE 16T			4 119	0.04	4 119 100.00
61564900	ENTRETIEN MANITOU			1 304	0.01	1 304 100.00
61565000	ENTRETIEN PARKLEV	9 417	0.10	6 552	0.07	2 864 43.71
61565100	ENTRETIEN GRUE PECHEUR			2 298	0.02	2 298 100.00
61565200	ENTRETIEN GRUE 25T	236	0.00	3 429	0.04	3 193 93.11
61565300	CONTRAT AGENCE TOTEM	1 752	0.02	1 850	0.02	98 5.27
61565400	CONTRAT DOOMAP	1 297	0.01			1 297
61565500	ENTRETIEN REAM. ZONE TECHNIQUE			3 836	0.04	3 836 100.00
61566000	CONTRAT PORTALP	388	0.00			388
61600000	PRIMES D'ASS. DOMMAGES	67 357	0.68	78 732	0.83	11 375 14.45
61600200	ASSURANCE DIVERSE CR.BAUX	1 956	0.02	1 935	0.02	21 1.08
61600300	PROTECTION JURIDIQUE	5 192	0.05	4 542	0.05	650 14.31
61810000	DOCUMENTATIONS	4 256	0.04	2 891	0.03	1 366 47.24
62221000	COMMISSION ANCV	259	0.00	633	0.01	373 59.00
62222000	COMM PARTNER TALENT	1 678	0.02	1 006	0.01	672 66.84
62260000	HONORAIRES	25 974	0.26	70 751	0.75	44 777 63.29
62261000	HONORAIRES CSP/ ETUDES DIAGNOS	31 948	0.32	98 975	1.05	67 028 67.72
62262000	HONORAIRES EXP COMPTA ET CAC	96 000	0.97			96 000
62270000	FRAIS ACTE	9 774	0.10	14 672	0.16	4 897 33.38
62280000	RENUMERATIONS INTER DIVERS	2 361	0.02	2 264	0.02	96 4.25
62300000	PUBLICITE - PARTICIPATION	12 050	0.12	26 489	0.28	14 439 54.51
62301200	FETE DE LA MER	2 245	0.02	258	0.00	1 987 770.16
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	3 284	0.03	5 250	0.06	1 966 37.45
62311200	KIDIBUL			25 884	0.27	25 884 100.00
62311300	ENGIE KITE	11 678	0.12			11 678
62311500	OPTICUP	31 576	0.32			31 576
62312000	SCENE FLOTTANTE	13 793	0.14			13 793
62320000	SALON NAUTIQUE DU CAP	29	0.00	198	0.00	169 85.21
62331300	PATROUILLE DE FRANCE	36 908	0.37			36 908
62331400	LES HERAULT DU CINEMA	10 661	0.11			10 661
62360000	CATALOGUES IMPRIMES	7 810	0.08	8 607	0.09	798 9.27
62380000	DIVERS CADEAUX,DONS,..	7 897	0.08	8 479	0.09	582 6.86
62410000	TRANSPORTS	4 918	0.05	2 534	0.03	2 384 94.07
62510000	VOYAGES & DEPLACEMENTS	10 168	0.10	7 430	0.08	2 738 36.85
62560000	MISSIONS & RECEPTIONS	10 674	0.11	9 201	0.10	1 472 16.00
62600000	FRAIS POSTAUX	5 903	0.06	7 588	0.08	1 686 22.21
62600100	LIAISONS SPECIALISEES	5 244	0.05	5 378	0.06	134 2.49
62600200	LIAISONS WIFI			9	0.00	9 100.00
62610000	TELEPHONE	28 166	0.29	37 780	0.40	9 613 25.45
62700000	SERVICES BANCAIRES & ASSI	26 904	0.27	14 732	0.16	12 172 82.62
62750000	COM / CB	11 419	0.12	13 616	0.14	2 196 16.13
62810000	COTISATIONS	31 262	0.32	29 661	0.31	1 601 5.40
	RETRAITEMENT DU CREDIT BAIL	58 564	0.59	250 049	2.65	191 485 76.58

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VALEUR AJOUTEE	6 826 221	69.16	6 076 294	64.43	749 927	12.34
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	18 025	0.18			18 025	
74100000 SUBVENTIONS MANIFESTATIONS	18 025	0.18			18 025	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	941 293	9.54	933 967	9.90	7 326	0.78
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	17 651	0.18	19 023	0.20	1 372	7.21
63330000 PARTIC.EMPLOYEUR FOR.PRO.	26 881	0.27	33 391	0.35	6 511	19.50
63340000 PARTIC.EMPLOY.EFFORT CONS	11 680	0.12	12 372	0.13	693	5.60
63350000 C I F			2 260	0.02	2 260	100.00
63511000 C.F.E. (CONTRIBUTION FONCIERE	110 285	1.12	103 374	1.10	6 911	6.69
63511100 C.V.A.E. (CONT VAL AJOUT ENTR)	41 246	0.42	34 806	0.37	6 440	18.50
63512000 TAXES FONCIERES	722 575	7.32	721 681	7.65	894	0.12
63514000 TAXE S/VEHIC.DE.TOURISME	956	0.01	783	0.01	173	22.09
63540000 DROITS ENREGIST ET TIMBRE	663	0.01	663	0.01		
63580000 TAXES DIVERSES	6 004	0.06	5 614	0.06	390	6.95
63581000 TICPE	3 353	0.03			3 353	
SALAIRES DU PERSONNEL	2 722 629	27.58	2 837 352	30.09	114 723	4.04
64110000 SALAIRES PERMANENTS	2 600 710	26.35	2 740 549	29.06	139 839	5.10
64120000 CONGES PAYES	13 222	0.13	17 323	0.18	4 101	23.67
64125000 COMPTE EPARGNE TEMPS	16 430	0.17	41 781	0.44	58 212	139.32
64131000 PROV. PRIME PERF.OBJECTIFS	3 714	0.04	8 103	0.09	11 817	145.84
64140000 INDEMNITE-PRIME DE PANIER	14 127	0.14	13 608	0.14	519	3.82
64140200 INDEMNITES DE LICENCIEMENT	70 759	0.72	84 097	0.89	13 338	15.86
64140300 INDEMNITE CHOMAGE PARTIEL			12 658	0.13	12 658	100.00
64140500 INDEMNITES - REMBT TRANSPORT			238	0.00	238	100.00
64145100 IPGM SOUMISES	16 819	0.17	16 545	0.18	273	1.65
64145200 IPGM NON SOUMISES	3 311	0.03	3 258	0.03	53	1.62
64146000 PRIME MACRON - POUVOIR D ACHAT	17 409	0.18	17 400	0.18	9	0.05
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	1 052 195	10.66	1 045 872	11.09	6 323	0.60
64501000 CHARGES SOCIALES /CONGES PAYES	5 089	0.05	1 991	0.02	3 098	155.61
64503000 CHARGES SOCIALES / CET	7 394	0.07	18 802	0.20	26 195	139.32
64504000 CHARGES SOCIALES / PRIME RESUL	1 857	0.02	5 171	0.05	3 314	64.09
64510000 URSSAF	723 611	7.33	737 451	7.82	13 840	1.88
64530000 RETRAITE CIS	169 600	1.72	178 274	1.89	8 674	4.87
64530300 MUTUELLE GENERATION	26 473	0.27	26 749	0.28	277	1.03
64570000 MEDECINE DU TRAVAIL UNIQMT PAY	9 277	0.09	11 682	0.12	2 405	20.59
64580100 PREVOYANCE MGP	82 261	0.83	87 936	0.93	5 675	6.45
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES MEDAIL	10 647	0.11	2 631	0.03	8 016	304.66
64720000 COMITE D'ENTREPRISE	18 856	0.19	19 683	0.21	827	4.20
64750000 VISITE MEDICALE/PHARMACIE	978	0.01	341	0.00	637	186.74
64830000 FORMATION	10 047	0.10	7 090	0.08	2 957	41.70
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 128 129	21.56	1 259 103	13.35	869 026	69.02
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	5 217	0.05	2 002	0.02	3 215	160.56
75800000 PROD.DIVERS GESTION	5 217	0.05	2 002	0.02	3 215	160.56
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 250 079	12.66	1 135 050	12.04	115 029	10.13
65000000 AMORTISSEMENT CADUCITE CSP	63 580	0.64	5 237	0.06	58 343	NS
65100000 DOTATIONS PROVISIONS GROS ENTR	235 456	2.39	23 342	0.25	212 114	908.72
65300000 REDEVANCE AFFERMAGE	733 860	7.43	807 449	8.56	73 589	9.11
65300300 JETONS DE PRESENCE	15 600	0.16	15 600	0.17		

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
65400000 PERTES SUR CREANCES IRR 20% HT	20 420	0.21	28 220	0.30	7 800	27.64
65410000 PERTE/CREANCES IRR. TTC	43 499	0.44	7 735	0.08	35 764	462.35
65600000 DOTATIONS PROVISIONS RENOUVELL	135 512	1.37	246 670	2.62	111 158	45.06
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION	2 152	0.02	797	0.01	1 355	170.11
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	451 987	4.58	1 903 131	20.18	1 451 144	76.25
78150000 REP/PROV.RISQ.ET CHARG.EX	45 078	0.46	1 710 713	18.14	1 665 636	97.36
78151000 REP PROV IFC	219 883	2.23			219 883	
78174000 REPRI./PROV.DEP.CREANCES	101 499	1.03	47 346	0.50	54 152	114.37
79100000 TRANSFERT DE CHARGES EXPL	72 376	0.73	77 152	0.82	4 776	6.19
79110000 AIDE EMPLOYEURS D APPRENTIE			8 000	0.08	8 000	100.00
79120000 REMBT ASSURANCES	8 179	0.08	1 881	0.02	6 299	334.93
79130000 REFACTURATIONS DIVERSES EXO			58 039	0.62	58 039	100.00
79150000 CONTRAT UNIQUE D INSERTION	4 972	0.05			4 972	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	193 275	1.96	491 739	5.21	298 464	60.70
68111000 DOT AMORT IMMOB.INCORPOR	92 247	0.93	62 658	0.66	29 589	47.22
68112000 DOT AMORT IMMOBIL CORPORE	54 177	0.55	229 042	2.43	174 865	76.35
AMORTISSEMENT CREDIT BAIL	46 851	0.47	200 039	2.12	153 188	76.58
DOTATIONS AUX PROVISIONS	88 044	0.89	227 723	2.41	139 679	61.34
68150000 DOT.PROV.RISQUES & CHARGE	65 813	0.67	66 432	0.70	618	0.93
68174000 DOT PROV CREANCES	22 230	0.23	161 291	1.71	139 061	86.22
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 053 935	10.68	1 309 725	13.89	255 790	19.53
PRODUITS FINANCIERS	4 368	0.04	1 627	0.02	2 741	168.54
76700000 PROD/CESSION TI.PLACEMENT	330	0.00	136	0.00	194	142.15
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	4 038	0.04	1 490	0.02	2 548	170.95
CHARGES FINANCIERES	17 492	0.18	65 526	0.69	48 035	73.31
66116000 INTÉRÊTS EMPRUNTS EMPT 1			591	0.01	591	100.00
66116200 INTÉRÊTS EMPRUNTS EMPT 2	280	0.00	1 579	0.02	1 299	82.26
66116500 INTÉRÊTS EMPRUNTS EMPT 4	962	0.01	2 950	0.03	1 988	67.40
66116800 INTÉRÊTS EMPRUNTS SG	652	0.01	4 364	0.05	3 711	85.05
66116900 INTERETS EMPRUNT PGE	3 885	0.04	5 972	0.06	2 087	34.95
66160400 COMMISSIONS PARTENER TALENT			62	0.00	62	100.00
INTERET CREDIT BAIL	11 713	0.12	50 010	0.53	38 297	76.58
RESULTAT COURANT	1 040 811	10.54	1 245 825	13.21	205 014	16.46
PRODUITS EXCEPTIONNELS	25 158	0.25	1 906 612	20.22	1 881 455	98.68
77100000 PROD.EXCEP.S/OPER.GESTION	3 375	0.03			3 375	
77140000 PROD.EXCEP./CREANCES EXO	3 040	0.03	2 938	0.03	102	3.46
77500000 PROD EXCEP 20%			1 500	0.02	1 500	100.00
77510000 DROIT D ENTREE			1 800 000	19.09	1 800 000	100.00
77520000 PROD.CES.IMMOS.CORPORELLE 20 %	1 667	0.02	5 772	0.06	4 105	71.12
77700100 QUOTE-PART SUBV.EQUIPEME.	8 571	0.09			8 571	
77800000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	8 505	0.09	96 402	1.02	87 897	91.18

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES	33 686	0.34	2 171 802	23.03	2 138 116	98.45
67120000 PENALITES	19 550	0.20	1 523	0.02	18 027	NS
67520000 V.N.C DES IMMOB CORPOR.	3 946	0.04	2 151 809	22.82	2 147 863	99.82
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 191	0.10	18 471	0.20	8 280	44.83
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 529	0.09	265 190	2.81	256 661	96.78
IMPOT SUR LES BENEFICES	166 490	1.69	3 600	0.04	162 890	NS
69500000 IS	169 310	1.72			169 310	
69900000 CREDIT IMPOT REMBOURSABLE	2 820	0.03	3 600	0.04	6 420	178.33
PARTICIPATION DES SALARIES	68 006	0.69	55 000	0.58	13 006	23.65
69100000 INTERRESSEMENT /RESULTAT			55 000	0.58	55 000	100.00
69101000 PARTICIPATION / RESULTAT	68 006	0.69			68 006	
RESULTAT NET	797 786	8.08	922 035	9.78	124 249	13.48

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	1 424 524		1 362 744		61 779	4.53
70710000 VENTE CARBURANTS 20%	922 135		764 908		157 228	20.56
70710100 VENTE CARBURANT DETAXE HT EXO	49 850		33 611		16 239	48.31
70710200 VENTE CARBURANT DETAXE TVA	451 639		563 159		111 520	19.80
70720000 TAG CN 20%	900		1 067		167	15.62
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	8 446 286		8 067 869		378 417	4.69
70610000 ABONNEMENTS ANNUEL PORTS 20%	6 419 732		5 783 429		636 303	11.00
70610100 STAGES SEANCES 20%	118 565		132 875		14 310	10.77
70610200 CLUB 20%	8 366		6 174		2 192	35.50
70610209 EVENEMENT VOILE 20%	47 193		39 475		7 718	19.55
70610300 RESTAURATION CN À 10%	3 477		1 103		2 373	215.11
70610400 GROUPE SCOLAIRES 20%	95 525		72 852		22 673	31.12
70610500 ABON. ANNUEL PP EXO	2 855		4 856		2 001	41.20
70610600 RESTAURATION CN À 20%	823		415		408	98.29
70610700 RESTAURATION CN À 5.5%	3 488		3 285		203	6.18
70610800 ESCALE 20%			64		64	100.00
70610900 PASSAGES PORTS DTX 20%	15 233		17 823		2 590	14.53
70611000 PASSAGE PORTS 20%	355 358		301 272		54 085	17.95
70611200 PASSAGE PORT EXO À 0%			3 125		3 125	100.00
70611300 PASSAGES SANS DROIT NI TITRE	19 323				19 323	
70613300 SURVEILLANCE BATEAUX 20%	6 535		5 383		1 152	21.40
70614000 REMORQUAGE 20%	5 561		5 099		462	9.05
70615000 MANUTENTIONS 20%	357 650		367 033		9 384	2.56
70615100 MANUTENTION EXO	362		71		290	408.57
70615200 GRUTAGE CATAMARAN 20%	4 577		1 915		2 663	139.06
70616000 MARINAS 20%	124 790		431 336		306 547	71.07
70620200 ECO.PARTICIPATION À 20 %	183 725		212 679		28 954	13.61
70620400 RED ENVIRONNEMENTALE EXO	683		1 162		479	41.24
70621200 CONSERVATION D'ARRHES EXO			215		215	100.00
70650000 FORMATION COURS PART 20%	16 550		20 616		4 066	19.72
70820000 VIE A BORD 20%	16 452		18 637		2 185	11.72
70826000 COMMISSIONS PERCUES 20%	5 036		3 456		1 580	45.72
70830000 OCCUPATION DOMAINE À 20 %	156 424		168 043		11 619	6.91
70830100 LOCAUX PORTUAIRES 20 %	14 586				14 586	
70830200 TERRASSES - MAGASINS 20%	310 204		309 878		326	0.11
70830400 ZONE TECHNIQUE EAU 20%	443		413		29	7.13
70830500 ZONE TECHNIQUE TERRE 20%	22 747		17 393		5 354	30.79
70830800 PRESTATIONS DIVERSES PORT 20%	21 074		24 991		3 917	15.68
70832000 PRESTATIONS DIVERSES À 20 %	177		68		109	159.46
70832200 LOCATIONS À 20 %	30 358		34 559		4 201	12.16
70832300 BOUTIQUE CN 20%	1 681		1 134		546	48.16
70832400 BOUTIQUE PORT 20%	220		113		107	94.15
70833000 PARC STATION. CLAPE À 10 %			5 074		5 074	100.00
70833200 PARC STATION. PORT CN 20%	37 042		38 610		1 567	4.06
70833400 CAMPING CAR JETONS 20%			417		417	100.00
70834000 CLUBS ET ASSOCIATIONS 20%	36 200		43 531		7 332	16.84
70850100 FACTURES DIVERSES EXO	2 782		2 828		46	1.63
70850200 FACTURES DIVERSES 20%	819		14 495		15 314	105.65
70860000 REFACT FRAIS HUISSIER 20%	33		1 002		1 036	103.33
70960000 BON DE GRUTAGE 20%	292		42		250	600.00
Chiffre d'affaires NET	9 870 810		9 430 613		440 197	4.67

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	18 025		18 025	
74100000 SUBVENTIONS MANIFESTATIONS	18 025		18 025	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	451 987	1 903 131	1 451 144	76.25
78150000 REP/PROV.RISQ.ET CHARG.EX	45 078	1 710 713	1 665 636	97.36
78151000 REP PROV IFC	219 883		219 883	
78174000 REPRI./PROV.DEP.CREANCES	101 499	47 346	54 152	114.37
79100000 TRANSFERT DE CHARGES EXPL	72 376	77 152	4 776	6.19
79110000 AIDE EMPLOYEURS D APPRENTIE		8 000	8 000	100.00
79120000 REMBT ASSURANCES	8 179	1 881	6 299	334.93
79130000 REFACTURATIONS DIVERSES EXO		58 039	58 039	100.00
79150000 CONTRAT UNIQUE D INSERTION	4 972		4 972	
AUTRES PRODUITS	5 217	2 002	3 215	160.56
75800000 PROD.DIVERS GESTION	5 217	2 002	3 215	160.56
Total des Produits d'exploitation	10 346 039	11 335 747	989 708	8.73
ACHATS DE MARCHANDISES	1 236 344	1 211 190	25 154	2.08
60700000 ACHATS MARCHANDISES	1 484	1 146	338	29.47
60710000 CARBURANT	823 965	717 569	106 396	14.83
60710100 ACHAT CARBURANT DETAXE	410 895	492 475	81 579	16.57
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	6 408	30 773	24 365	79.18
60370100 VAR.STOCKS CARBURANT	7 796	16 816	9 020	53.64
60370200 VAR.STOCK.CARBU.DETAXE	1 388	13 957	15 345	109.94
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	43 594	34 455	9 139	26.53
60221100 CARBURANT	39 768	32 724	7 045	21.53
60221200 CARBURANT DETAX INTERNE	3 826	1 731	2 095	121.02
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	130 551	6 714	137 266	NS
60310000 VARIAT.STOCKS MAT & FOURN	130 551	6 714	137 266	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 960 175	2 382 783	422 608	17.74
60600300 PRODUITS ENTRETIEN	6 094	7 629	1 535	20.12
60600400 FOURNITURE D'EXPLOITATION	12 084	10 542	1 542	14.63
60600500 CONSOMMABLES CAFE SUCRE	497	566	69	12.20
60600700 MATERIEL PROTECTION COVID	1 303	4 669	3 367	72.10
60600800 FOURNITURE ACCASTILLAGE	8 954	3 516	5 438	154.64
60610000 ELECTRICITE	340 985	435 037	94 052	21.62
60610100 GAZ	10 580	19 060	8 480	44.49
60611000 EAU	110 991	55 652	55 339	99.44
60612000 CARBURANT LUBRIFIANT	5 425	7 990	2 565	32.10
60630000 FOURN.MAT.ET OUT.	46 084	23 907	22 177	92.76
60630100 FOURN MATERIEL ELECTRIQUE	3 858	22 310	18 452	82.71
60630300 FOURN PLOMBERIE	6 212	4 317	1 896	43.92
60631000 VETEMENTS DE TRAVAIL	16 828	12 386	4 441	35.86
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES	5 965	5 969	4	0.07
60640100 PETIT MATERIEL DE BUREAU	2 555		2 555	
60640200 COÛT IMPRESSIONS COPIEUS	5 938	5 938	0	0.00
60641000 FOURN MATERIEL INFORMATIQUE	2 348	1 908	439	23.03
61101000 SOUS-TRAIT.SURVEILLANCE	78 899	49 611	29 288	59.03
61101100 SOUS TRAIT LA POSTE	2 871	2 835	36	1.27
61101200 SOUS TRAIT MONITEUR CN	1 395		1 395	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
61220700	CR.BAIL PARKLEV PORTS	9 483	14 225	4 742	33.33
61221700	CR.BAIL MH + TITHOMME		46 493	46 493	100.00
61222400	CR. BAIL TRUCKS		4 226	4 226	100.00
61222500	CR. BAIL MB SOGELEASE		65 109	65 109	100.00
61222600	CR BAIL JUMPY DZ-303-XA		647	647	100.00
61222700	CR BAIL JUMPER BENNE	4 654	4 473	181	4.06
61222800	CR BAIL MH CLAPE BPS		65 177	65 177	100.00
61222900	CR BAIL MANITOU	18 667	18 667		
61223000	CR BAIL PORTEUR NACELLE RENAUL	11 564	11 548	16	0.14
61223100	CR BAIL PETIT MATERIEL CN		5 289	5 289	100.00
61223200	CB BALAYEUSE HORIZON MAT MATH	14 196	14 196		
61350000	LOC MACHINE A LAVER BONJEAN		741	741	100.00
61350100	LOCATIONS OCCASIONNELLES MATER	383	75	308	410.48
61351200	LOC VEHICULE DIRECTION	5 791	5 791		
61351700	LOC CAMERAS VIDEOS	1 082	1 100	18	1.64
61351900	LOC SERVEUR RDI FLEX MAIL	934	872	62	7.08
61352100	LOC MACHINE A AFFRANCHIR SECAP	783	809	26	3.18
61352200	LOC CULLIGAN FONTAINE	1 962	1 876	86	4.56
61352400	LOC TPE SBCIC	74	74		
61352500	LOC BENNES ATO/VEOLIA	4 803	3 977	826	20.78
61352800	LOC NETWORK SECURITY ROOTERS	2 617	5 054	2 438	48.23
61353000	LOC. DOMAINE RENOUV	1 589	1 467	122	8.34
61353100	LOC INFORMATIQUE ECONOCO	49 200	49 667	467	0.94
61353240	LOC TPE SITES	2 961	3 900	939	24.07
61353700	LOC DIGIT	6 620	6 863	243	3.54
61353800	LOC COPIEURSCAP EQUIP / CM CIC	12 567	22 674	10 107	44.57
61353900	LOC TABLEAU NUMERIQUE CM CIC	4 031	4 408	377	8.55
61354000	LOCATION BOUTEILLES OXYGEN	662	727	65	8.93
61354200	FORFAIT STOCKAGE ICLOUD	10	10	0	0.61
61354300	LOC SITE INTERNET CN	2 988	2 988		
61372000	ABONNEMENT CEGID	17 630	16 258	1 372	8.44
61373000	ABONNEMENT TEAMVIEWER	206	205	1	0.41
61374000	ABONNEMENT FAC SIMILE	5 850	5 850		
61400000	CHARGES LOCATIVE ET COP.	20	22	2	10.70
61501000	ENTRETIEN OUVRAGE-VOIRIE	6 095	8 255	2 160	26.17
61501100	ENTRETIEN REMPLACEMENT BORNES	3 103		3 103	
61501200	ENTRETIEN DE LA STATION CARBU	14 456	21 370	6 914	32.35
61502000	ENTRETIEN PLANTATIONS	8 225	7 593	632	8.32
61502500	ENTRETIEN SANITAIRE	23 058	31 191	8 133	26.08
61503000	ENTRETIEN MAT.OUTILLAGE	6 890	7 871	980	12.46
61503500	ENTRETIEN REPARATION MAT SECUR	730	2 386	1 656	69.42
61504000	ENTRETIEN DIVERS		2 722	2 722	100.00
61504100	ENTRETIEN CHAUDIERES	2 349	30 695	28 345	92.35
61504200	ENTRETIEN BARRIERE/PORTAIL	10 400	25 953	15 553	59.93
61504500	ENLEV DES DECHETS	56 918	99 314	42 396	42.69
61504600	DECONSTRUCTION	15 450	3 100	12 350	398.39
61505000	ENTRETIEN DRAGAGE	45 285	60 260	14 975	24.85
61506000	ENTRETIEN BATEAUX	17 525	19 990	2 464	12.33
61507000	ENTR NETTOYAGE DES LOCAUX	59 893	61 777	1 885	3.05
61508000	ENTRETIEN DES PONTONS ET PIEUX	117 405	126 239	8 835	7.00
61520000	ENTRETIEN DES BATIMENTS	38 582	101 803	63 221	62.10
61522000	ENTRET RENOUV RESEAUX ELECTRI	9 650	36 021	26 371	73.21
61526000	ENTRETIEN MOBIL HOMES		1 297	1 297	100.00
61527000	ENTRETIEN PISCINE		4 067	4 067	100.00
61528000	MISE AUX NORMES HANDICAPES		393	393	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
61529000	ENTRETIEN RESEAU EAU	3 188	3 099	89	2.87
61530000	ENTRETIEN VEHICULE	11 381	15 125	3 744	24.75
61530100	ENTRETIEN MATERIEL ROULANT	9 495	6 788	2 707	39.88
61530280	MAINTENANCE TPE SITE	107	140	34	24.10
61530400	MAINTENANCE JUMPER BENNE	393	377	15	4.06
61553900	CONT MAINT COP BPLG	35 123	24 677	10 446	42.33
61560000	CONTRAT DESAUTEL/SERMI	4 100	4 767	667	14.00
61560100	CONTRAT OTIS ASCENSEUR	2 196	2 118	78	3.68
61560500	CONTRAT DATA COM SYS	10 983	8 633	2 350	27.22
61560600	CONTRAT JILITI	7 996		7 996	
61560700	CONT THELIS-ALIZE-AWOO-SEQUOIA	6 978	11 367	4 389	38.61
61560800	CONTRAT ABERIA PASSERELLE MOBI	3 517	6 056	2 539	41.93
61561400	CONTRAT ECR TPE	1 082	2 324	1 242	53.44
61561900	CONTRAT MAINT RENTOKIL ET NICO	961	2 883	1 922	66.67
61562000	CONTRAT INFODIAL REMPLACÉ NOVA		1 451	1 451	100.00
61562200	CONTRAT VERIF ELEC+GAZ+VENT	449	4 060	3 611	88.93
61562400	CONTRAT ASS 34 CURAGE	2 601	10 438	7 837	75.08
61562600	CONTRAT LABO BIOLOGIE MEDIC/EUR	311	3 211	2 901	90.33
61562900	CONT AUT LAVEUSE TENNANT	6 896	6 572	324	4.93
61563000	ENTRETIEN BALAYEUSE MATHIEU	4 460	9 937	5 478	55.12
61563400	MAINTENANCE BENNES PLASTIC OMN	3 937	2 216	1 721	77.68
61563800	CONTRAT MAINTENANCE BARBAZO		1 388	1 388	100.00
61564000	MAINTENANCE VOITURES ELECTRIQU		900	900	100.00
61564100	CONTRAT AXIOTIS	1 005	880	125	14.20
61564500	ENTRETIEN GRUE 50T	23 379	37 818	14 438	38.18
61564700	MAINT CONTRAT WIFI OSMOZIS		1 080	1 080	100.00
61564800	ENTRETIEN GRUE 16T		4 119	4 119	100.00
61564900	ENTRETIEN MANITOU		1 304	1 304	100.00
61565000	ENTRETIEN PARKLEV	9 417	6 552	2 864	43.71
61565100	ENTRETIEN GRUE PECHEUR		2 298	2 298	100.00
61565200	ENTRETIEN GRUE 25T	236	3 429	3 193	93.11
61565300	CONTRAT AGENCE TOTEM	1 752	1 850	98	5.27
61565400	CONTRAT DOOMAP	1 297		1 297	
61565500	ENTRETIEN REAM. ZONE TECHNIQUE		3 836	3 836	100.00
61566000	CONTRAT PORTALP	388		388	
61600000	PRIMES D'ASS. DOMMAGES	67 357	78 732	11 375	14.45
61600200	ASSURANCE DIVERSE CR.BAUX	1 956	1 935	21	1.08
61600300	PROTECTION JURIDIQUE	5 192	4 542	650	14.31
61810000	DOCUMENTATIONS	4 256	2 891	1 366	47.24
62221000	COMMISSION ANCV	259	633	373	59.00
62222000	COMM PARTNER TALENT	1 678	1 006	672	66.84
62260000	HONORAIRES	25 974	70 751	44 777	63.29
62261000	HONORAIRES CSP/ ETUDES DIAGNOS	31 948	98 975	67 028	67.72
62262000	HONORAIRES EXP COMPTA ET CAC	96 000		96 000	
62270000	FRAIS ACTE	9 774	14 672	4 897	33.38
62280000	RENUMERATIONS INTER DIVERS	2 361	2 264	96	4.25
62300000	PUBLICITE - PARTICIPATION	12 050	26 489	14 439	54.51
62301200	FETE DE LA MER	2 245	258	1 987	770.16
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	3 284	5 250	1 966	37.45
62311200	KIDIBUL		25 884	25 884	100.00
62311300	ENGIE KITE	11 678		11 678	
62311500	OPTICUP	31 576		31 576	
62312000	SCENE FLOTTANTE	13 793		13 793	
62320000	SALON NAUTIQUE DU CAP	29	198	169	85.21
62331300	PATROUILLE DE FRANCE	36 908		36 908	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
62331400 LES HERAULT DU CINEMA	10 661				10 661	
62360000 CATALOGUES IMPRIMES	7 810		8 607		798	9.27
62380000 DIVERS CADEAUX,DONS,...	7 897		8 479		582	6.86
62410000 TRANSPORTS	4 918		2 534		2 384	94.07
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	10 168		7 430		2 738	36.85
62560000 MISSIONS & RECEPTIONS	10 674		9 201		1 472	16.00
62600000 FRAIS POSTAUX	5 903		7 588		1 686	22.21
62600100 LIAISONS SPECIALISEES	5 244		5 378		134	2.49
62600200 LIAISONS WIFI			9		9	100.00
62610000 TELEPHONE	28 166		37 780		9 613	25.45
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSI	26 904		14 732		12 172	82.62
62750000 COM / CB	11 419		13 616		2 196	16.13
62810000 COTISATIONS	31 262		29 661		1 601	5.40
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	941 293		933 967		7 326	0.78
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	17 651		19 023		1 372	7.21
63330000 PARTIC.EMPLOYEUR FOR.PRO.	26 881		33 391		6 511	19.50
63340000 PARTIC.EMPLOY.EFFORT CONS	11 680		12 372		693	5.60
63350000 C I F			2 260		2 260	100.00
63511000 C.F.E. (CONTRIBUTION FONCIERE	110 285		103 374		6 911	6.69
63511100 C.V.A.E. (CONT VAL AJOUT ENTR)	41 246		34 806		6 440	18.50
63512000 TAXES FONCIERES	722 575		721 681		894	0.12
63514000 TAXE S/VEHIC.DE.TOURISME	956		783		173	22.09
63540000 DROITS ENREGIST ET TIMBRE	663		663			
63580000 TAXES DIVERSES	6 004		5 614		390	6.95
63581000 TICPE	3 353				3 353	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2 722 629		2 837 352		114 723	4.04
64110000 SALAIRES PERMANENTS	2 600 710		2 740 549		139 839	5.10
64120000 CONGES PAYES	13 222		17 323		4 101	23.67
64125000 COMPTE EPARGNE TEMPS	16 430		41 781		58 212	139.32
64131000 PROV. PRIME PERF.OBJECTIFS	3 714		8 103		11 817	145.84
64140000 INDEMNITE-PRIME DE PANIER	14 127		13 608		519	3.82
64140200 INDEMNITES DE LICENCIEMENT	70 759		84 097		13 338	15.86
64140300 INDEMNITE CHOMAGE PARTIEL			12 658		12 658	100.00
64140500 INDEMNITES - REMBT TRANSPORT			238		238	100.00
64145100 IPGM SOUMISES	16 819		16 545		273	1.65
64145200 IPGM NON SOUMISES	3 311		3 258		53	1.62
64146000 PRIME MACRON - POUVOIR D ACHAT	17 409		17 400		9	0.05
CHARGES SOCIALES	1 052 195		1 045 872		6 323	0.60
64501000 CHARGES SOCIALES /CONGES PAYES	5 089		1 991		3 098	155.61
64503000 CHARGES SOCIALES / CET	7 394		18 802		26 195	139.32
64504000 CHARGES SOCIALES / PRIME RESUL	1 857		5 171		3 314	64.09
64510000 URSSAF	723 611		737 451		13 840	1.88
64530000 RETRAITE CIS	169 600		178 274		8 674	4.87
64530300 MUTUELLE GENERATION	26 473		26 749		277	1.03
64570000 MEDECINE DU TRAVAIL UNIQMT PAY	9 277		11 682		2 405	20.59
64580100 PREVOYANCE MGP	82 261		87 936		5 675	6.45
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES MEDAIL	10 647		2 631		8 016	304.66
64720000 COMITE D'ENTREPRISE	18 856		19 683		827	4.20
64750000 VISITE MEDICALE/PHARMACIE	978		341		637	186.74
64830000 FORMATION	10 047		7 090		2 957	41.70

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022	12	Exercice N-1 31/12/2021	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	146 424		291 700		145 276	49.80
68111000 DOT AMORT IMMOB.INCORPOR	92 247		62 658		29 589	47.22
68112000 DOT AMORT IMMOBIL CORPORE	54 177		229 042		174 865	76.35
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	22 230		161 291		139 061	86.22
68174000 DOT PROV CREANCES	22 230		161 291		139 061	86.22
DOTATIONS AUX PROVISIONS	65 813		66 432		618	0.93
68150000 DOT.PROV.RISQUES & CHARGE	65 813		66 432		618	0.93
AUTRES CHARGES	1 250 079		1 135 050		115 029	10.13
65000000 AMORTISSEMENT CADUCITE CSP	63 580		5 237		58 343	NS
65100000 DOTATIONS PROVISIONS GROS ENTR	235 456		23 342		212 114	908.72
65300000 REDEVANCE AFFERMAGE	733 860		807 449		73 589	9.11
65300300 JETONS DE PRESENCE	15 600		15 600			
65400000 PERTES SUR CREANCES IRR 20% HT	20 420		28 220		7 800	27.64
65410000 PERTE/CREANCES IRR. TTC	43 499		7 735		35 764	462.35
65600000 DOTATIONS PROVISIONS RENOUVELL	135 512		246 670		111 158	45.06
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION	2 152		797		1 355	170.11
Total des Charges d'exploitation	9 303 817		10 076 032		772 215	7.66
Résultat d'exploitation	1 042 222		1 259 715		217 493	17.27
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4 038		1 490		2 548	170.95
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	4 038		1 490		2 548	170.95
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	330		136		194	142.15
76700000 PROD/CESSION TI.PLACEMENT	330		136		194	142.15
Total des Produits financiers	4 368		1 627		2 741	168.54
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	5 779		15 516		9 738	62.76
66116000 INTÉRÊTS EMPRUNTS EMPT 1			591		591	100.00
66116200 INTÉRÊTS EMPRUNTS EMPT 2	280		1 579		1 299	82.26
66116500 INTÉRÊTS EMPRUNTS EMPT 4	962		2 950		1 988	67.40
66116800 INTÉRÊTS EMPRUNTS SG	652		4 364		3 711	85.05
66116900 INTERETS EMPRUNT PGE	3 885		5 972		2 087	34.95
66160400 COMMISSIONS PARTENER TALENT			62		62	100.00
Total des Charges financières	5 779		15 516		9 738	62.76
Résultat financier	1 411		13 890		12 479	89.84
Résultat courant avant impôts	1 040 811		1 245 825		205 014	16.46
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	6 415		2 938		3 477	118.32
77100000 PROD.EXCEP.S/OPER.GESTION	3 375				3 375	
77140000 PROD.EXCEP./CREANCES EXO	3 040		2 938		102	3.46
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	18 743		1 903 674		1 884 931	99.02
77500000 PROD EXCEP 20%			1 500		1 500	100.00
77510000 DROIT D ENTREE			1 800 000		1 800 000	100.00
77520000 PROD.CES.IMMOS.CORPORELLE 20 %	1 667		5 772		4 105	71.12
77700100 QUOTE-PART SUBV.EQUIPEME.	8 571				8 571	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	8 505	96 402	87 897	91.18
Total des Produits exceptionnels	25 158	1 906 612	1 881 455	98.68
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	19 550	1 523	18 027	NS
67120000 PENALITES	19 550	1 523	18 027	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	14 136	2 170 279	2 156 143	99.35
67520000 V.N.C DES IMMOB CORPOR.	3 946	2 151 809	2 147 863	99.82
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 191	18 471	8 280	44.83
Total des Charges exceptionnelles	33 686	2 171 802	2 138 116	98.45
Résultat exceptionnel	8 529	265 190	256 661	96.78
PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS DE L'ENTREPRISE	68 006	55 000	13 006	23.65
69100000 INTERRESSEMENT /RESULTAT		55 000	55 000	100.00
69101000 PARTICIPATION / RESULTAT	68 006		68 006	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	166 490	3 600	162 890	NS
69500000 IS	169 310		169 310	
69900000 CREDIT IMPOT REMBOURSABLE	2 820	3 600	6 420	178.33
Total des produits	10 375 565	13 243 986	2 868 421	21.66
Total des charges	9 577 779	12 321 951	2 744 172	22.27
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	797 786	922 035	124 249	13.48



Commissaire aux comptes
www.cabinet-jce.com

2022

Exercice clos le 31/12/2022

Rapport Général du Commissaire aux comptes

**SAEM SODEAL
21, COURS DES
GENTILSHOMMES
34 300 AGDE**

SARL Jalabert Conseil Expertise

au Capital Social de 63 000 €

**165 Chemin des Négadoux
Espace Cémalor
83140 SIX FOURS**

Siret : 429 024 334 00030

Tél : 04 94 89 00 98

Fax : 04 94 87 29 97



Commissaire aux comptes
www.cabinet-jce.com

Rapport Général du Commissaire aux comptes

COMPTES ANNUELS DU 01/01/2022 au 31/12/2022

SODEAL
21, COURS DES GENTILSHOMMES
34301 AGDE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2022

Mesdames, Messieurs les 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 SEM SODEAL relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 SEM SODEAL à la fin de cet exercice.

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 commissaire 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 01/01/2022 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.

Justification des appréciations

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.

La CSP des ports a été renouvelée en 2021 pour une durée de 20 ans et le renouvellement impose un réinvestissement à hauteur de 20 425 K€. La société s'est engagée dans un plan de relance des investissements du port en conformité avec la CSP.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

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 Président et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 SEM SODEAL 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 société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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 cumulées, 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 société.

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 ;
- 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 société 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 ;

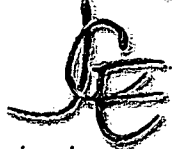
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à SIX FOURS LES PLAGES, le 25/05/2023

Le Commissaire aux comptes **SARL JCE**,
représentée par Laëtitia JALABERT

SARL JCE
Commissaire aux Comptes
~~165 Chemin des négadoux~~
~~83140 SIX FOURS LES PLAGES~~
Siren : 429 024 334

SARL



Commissaire aux comptes
www.cabinet-jce.com

Documents de synthèse

COMPTES ANNUELS DU 01/01/2022 au 31/12/2022

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : SAEML SODEAL Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2
Adresse de l'entreprise 21 COURS DES GENTILHOMES 34300 CAP D AGDE Durée de l'exercice précédent* 1 2

Numéro SIRET* 3 7 8 3 1 7 6 1 4 0 0 0 6 3

Néant ☐ *

		Exercice N clos le, 13 1 1 2 2 0 2 2 1		N-1 13 1 1 2 2 0 2 1	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	52 930 215	2 462
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	1 800 000 150 411	1 649 589 1 739 589
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO	300 000	300 000
	Constructions	AP	AQ	871 653	24 273 44 842
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 513	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	2 932 317 611 275	2 321 042 2 047 477
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (D)	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	480	480
	TOTAL (II)	BJ	BK	5 958 892 1 663 293	4 295 599 4 134 850
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	147 248	16 697
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU	112 475	106 067
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		9 101
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	601 222 180 021	421 201 388 625
	Autres créances (3)	BZ	CA	389 463	550 888
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	1 408 591	1 408 261
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	717 445	4 960 139
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	103 817	105 557
	TOTAL (III)	CJ	CK	3 480 261 180 021	3 300 240 7 545 335
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	9 439 153 1 843 314	7 595 839 11 680 185
	Renvois : (1) Dont droit au bail		CP	480	(3) Part à plus d'un an : CR
	Clause de réserve de propriété : *				
	Immobobilisations :				
	Stocks :				
	Créances :				

SARL JCE

VISE
COMMISSAIRE
AUX COMPTES

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>SAEML SODEAL</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :228.....750.....)	DA	228 750	228 750
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	22 875	22 875
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	1 930 740	1 008 705
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	797 786	922 035
	Subventions d'investissement	DJ	34 284	42 855
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	3 014 434	2 225 219
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN	1 656 574	1 746 955
TOTAL (II)		DO	1 656 574	1 746 955
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	85 751	65 015
	Provisions pour charges	DQ	1 188 046	1 036 961
	TOTAL (III)	DR	1 273 797	1 101 976
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	10	2 779 744
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	30 165	25 645
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	704 281	1 784 019
	Dettes fiscales et sociales	DY	690 082	658 638
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	53 764	104 194
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	172 732	1 253 795
TOTAL (IV)	EC	1 651 034	6 606 035	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	7 595 839	11 680 185	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 651 034	4 098 585
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

BARK JCE

WISE
COMMISSAIRE
AUX COMPTES

Désignation de l'entreprise : SAEMI, SODEAT.

Néant

*

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	1 424 524	FB	1 424 524	1 362 744	
	Production vendue	FD		FE			
		FG	8 413 851	FH	32 436	8 067 869	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	9 838 375	FK	32 436	9 430 613	
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	18 025	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	451 987	1 903 131
	Autres produits (1) (11)				FQ	5 217	2 002
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	10 346 039	11 335 747
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	1 236 344	1 211 190
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(6 408)	(30 773)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	43 594	34 455
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(130 551)	6 714
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	1 960 175	2 382 783
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	941 293	933 967
	Salaires et traitements*				FY	2 722 629	2 837 352
	Charges sociales (10)				FZ	1 052 195	1 045 872
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	146 424	291 700
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	22 230	161 291
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	65 813	66 432
	Autres charges (12)				GE	1 250 079	1 135 050
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	9 303 817	10 076 032
	- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - I)				GG	1 042 222	1 259 715
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	4 038	1 490
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	330	136
	Total des produits financiers (V)				GP	4 368	1 627
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	5 779	15 516
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	5 779	15 516
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(1 411)	(13 890)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMP TS (I - II III - IV V - VI)					GW	1 040 811	1 245 825

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAEML SODEAL		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	6 415	2 938
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	18 743	1 903 674
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	25 158	1 906 612
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	19 550	1 523
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	14 136	2 170 279
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	33 686	2 171 802
- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(8 529)	(265 190)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	68 006	55 000
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	166 490	3 600
TOTAL DES PRODUITS (II III V VII)		HL	10 375 565	13 243 986
TOTAL DES CHARGES (II IV VI VIII IX X)		HM	9 577 779	12 321 951
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	797 786	922 035
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	HY		
		IG		
	(3) Dont	HP	58 564	250 049
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	85 528	145 072
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	235 456	23 342
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6			
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8			
Dont cotisations obligatoires Madelin	A9			
Dont cotisations Madelin	A7			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N			
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Cf état annexe	33 687	25 158		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SARL JCE

VISE
 COMMISSAIRE
 AUX COMPTES

SARL



Commissaire aux comptes
www.cabinet-jce.com

ANNEXES

COMPTES ANNUELS DU 01/01/2022 au 31/12/2022

SAEML SODEAL

21 COURS DES GENTILHOMMES

34300 CAP D AGDE

ANNEXE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

ENTREPRISE ON DEMAND MASTER

13594 AIX EN PROVENCE CEDEX 3

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	X
Rémunération des dirigeants	X
Ventilation de l'effectif moyen	X
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	X
Informations en matière de crédit bail	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	X

BARL JCE

WISE
COMMISSAIRE
AUX COMPTES

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 596 207.98Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 870 810.13Euros et dégageant un bénéfice de 655 352.27 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2022 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

SARL JCE

VICE
COMMISSAIRE
AUX COMPTES

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de

ANNEXE

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

prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	1 852 930		
Terrains	300 000		
Installations générales agencements aménagements des constructions	871 653		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 513		
Installations générales agencements aménagements divers	45 130		
Matériel de transport	27 979		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	48 472		7 253
Emballages récupérables et divers	2 351 061		457 828
TOTAL	3 645 808		465 080
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL	480		
TOTAL GENERAL	5 499 218		465 080

SARL JCE

WISE
COMMISSAIRE
AUX COMPTES

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 852 930	1 852 930
Terrains			300 000	300 000
Installations générales agencements aménagements constr			871 653	871 653
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 513	1 513
Installations générales agencements aménagements divers			45 130	45 130
Matériel de transport		5 406	22 573	22 573
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			55 725	55 725
Emballages récupérables et divers			2 808 889	2 808 889
TOTAL		5 406	4 105 483	4 105 483
Prêts, autres immobilisations financières			480	480
TOTAL			480	480
TOTAL GENERAL		5 406	5 958 892	5 958 892

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	110 878	92 247		203 125
Installations générales agencements aménagements constr	826 811	20 569		847 380
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 513			1 513
Installations générales agencements aménagements divers	41 733	1 245		42 978
Matériel de transport	7 966	3 877	1 460	10 382
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 273	8 660		43 933
Emballages récupérables et divers	340 194	173 788		513 982
TOTAL	1 253 489	208 139	1 460	1 460 168
TOTAL GENERAL	1 364 368	300 385	1 460	1 663 293

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	92 247				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	20 569				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 245				
Matériel de transport	3 877				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 660				
Emballages récupérables et divers	173 788				
TOTAL	208 139				
TOTAL GENERAL	300 385				

SARL JCE

WISE
COMMISSAIRE
AUX COMPTES

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	65 015	65 813	45 078		85 751
Pensions et obligations similaires	766 949		129 944		637 005
Renouvellement des immobilisations	246 670	135 512			382 182
Gros entretien et grandes révisions	23 342	235 456			258 798
TOTAL	1 101 976	436 781	175 022		1 363 736

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	259 290	22 230	101 499		180 021
TOTAL	259 290	22 230	101 499		180 021
TOTAL GENERAL	1 361 266	459 011	276 521		1 543 757
Dont dotations et reprises d'exploitation		88 044	276 520		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	480	480	
Clients douteux ou litigieux	215 988	215 988	
Autres créances clients	385 234	385 234	
Personnel et comptes rattachés	600	600	
Taxe sur la valeur ajoutée	31 920	31 920	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	131 791	131 791	
Divers état et autres collectivités publiques	25 408	25 408	
Débiteurs divers	200 113	200 113	
Charges constatées d'avance	103 817	103 817	
TOTAL	1 095 351	1 095 351	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	10	10		
Emprunts et dettes financières divers	30 165	30 165		
Fournisseurs et comptes rattachés	704 281	704 281		
Personnel et comptes rattachés	309 335	309 335		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	320 299	320 299		
Impôts sur les bénéfices	100 931	100 931		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 419	3 419		
Autres impôts taxes et assimilés	8 962	8 962		
Autres dettes	53 764	53 764		
Produits constatés d'avance	172 732	172 732		
TOTAL	1 703 898	1 703 898		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	269 381			

BARL JCE

WISE
COMMISSAIRE
AUX COMPTES

ANNEXE

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

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
actions	15.2500	15 000			15 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais, remises, escomptes de règlements obtenus.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	47 310	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier coût connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

SARL JCE

VICE
COMMISSAIRE
AUX COMPTES

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	33 245
Disponibilités	903
Total	34 148

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	178 002
Dettes fiscales et sociales	430 582
Total	608 584

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	103 817
Total	103 817
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	172 732
Total	172 732

BARL JCE

WISE
COMMISSAIRE
AUX COMPTES

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	1 424 524
Prestations de services	7 790 368
Produits des activités annexes	655 918
Total	9 870 810

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes d'administration	15 600
Total	15 600

L'information concernant les rémunérations allouées aux membres des organes de direction n'est pas fournie car elle conduirait à identifier la situation des membres de cet organe.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	845 370	
Résultat exceptionnel (hors participation)	8 529	
Résultat comptable (hors participation)	655 352	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés		178 370
Crédit bail mobilier	178 370	
Total (1)		178 370

Engagements reçus

SARL JCE

WISE
COMMISSAIRE
AUX COMPTES

ANNEXE

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

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				1 594 206	1 594 206
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				1 236 442	1 236 442
- dotations de l'exercice				166 948	166 948
Total				1 403 390	1 403 390
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				1 744 955	1 744 955
- exercice				88 109	88 109
Total				1 833 064	1 833 064
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				55 828	55 828
- entre 1 et 5 ans				34 434	34 434
Total				90 262	90 262

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.
Une reprise de 129 444€ a été comptabilisée au titre de cet exercice

BARL JCE

WISE
COMMISSAIRE
AUX COMPTES

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	228 750	228 750	228 750	228 750	228 750
Nbre des actions ordinaires existantes	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	11 839 365	12 096 797	10 527 684	9 430 613	9 870 810
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 090 613	809 226	981 000	258 002 -	794 789
Impôts sur les bénéfices	2 300 -	3 600 -	1 749	3 600	126 489
Participation des salariés au titre de l'exercice	25 000	25 000 -		55 000	55 000
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	7 406	18 156	137 532 -	922 035	655 352
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	71.19	55.86	65.28	21.11 -	40.89
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	0.49	1.21	9.17 -	61.47	43.69
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	107	106	100	82	75
Montant de la masse salariale de l'exercice	3 266 461	3 408 918	2 986 081	2 837 352	2 794 198
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	1 144 820	1 254 452	1 109 755	1 045 872	1 085 871

BARL JCE

VOISE
COMMISSAIRE
AUX COMPTES

**SOCIÉTÉ DE DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE D'AGDE ET DU LITTORAL
(SODEAL)**

le 16 AOUT 2023

SAEML au capital de 228.750 € - RCS Béziers B 378 317 614

Sous le n° 5193

Siège social : 21 cours des Gentilshommes 34300 Le Cap d'Agde



E. MONESTIER

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 21 JUIN 2023

PROCES-VERBAL

L'an deux mil vingt trois,
Le vingt et un juin,
À neuf heures,

Les actionnaires de la Société de développement économique d'Agde et du Littoral (SODEAL) se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, au siège social de la société, 21 cours des Gentilshommes sur la convocation du Conseil d'administration, par lettre recommandée en date du 06 juin 2023 adressée aux actionnaires et au Commissaire aux comptes, sous la Présidence de Monsieur Stéphane HUGONNET, Président Directeur Général de la Société.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance.

Actionnaires présents :

- la Ville d'Agde, représentée par M. Stéphane HUGONNET,
- la CAISSE DES DEPOTS représentée par Mme Lucie VIDAL, en visioconférence
- la CAISSE D'EPARGNE LANGUEDOC ROUSSILLON représentée par M. Alexandre ROSSIGNOL

Actionnaire ayant donné un pouvoir :

- la Communauté d'Agglomération Hérault Méditerranée, représentée par M. Stéphane PEPIN-BONET ayant donné procuration à M. Stéphane HUGONNET
- la FRANPART représentée par M. Pierre-Yves DESGURSE ayant donné procuration à Monsieur HUGONNET
- la CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DE L'HERAULT, représentée par M. Fabien MORAGON, ayant donné procuration à Monsieur ROSSIGNOL

Actionnaire ayant voté par correspondance :

- le Crédit Mutuel, représenté par M. Daniel TERRAL

Actionnaires absents :

- le CREDIT MARITIME représentée par M. Benoît VIGUIER,
- la BANQUE POPULAIRE DU SUD représentée par M. DEBONS,
- le CREDIT LYONNAIS DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE représentée par Monsieur Christian LARRICQ-FOURCADE
- la Banque DUPUY de PARSEVAL, représentée par M. Daniel BARGUES

Assistaient également à la séance :

- M. David MASELLA, Directeur technique et administratif de la SODEAL
- M. Gérard MARTIN expert-comptable
- M. Jason GIRAUD expert-comptable stagiaire
- Mme Laetitia JALABERT commissaire aux comptes
- M. Jean-Luc VAN CAO de la SODEAL
- M. Benjamin MORENO membre du CSE de la SODEAL
- Mme Stéphanie POUJOL membre du CSE de la SODEAL

L'assemblée est présidée par M. **Stéphane HUGONNET**, Président Directeur Général, en application de l'article 17 des statuts.

Monsieur Jean-Luc VAN CAO est désigné comme secrétaire de séance.

La feuille de présence, certifiée sincère par les membres du Bureau ainsi constitué, permet de constater que sont présents, représentés ou ayant donné pouvoir les actionnaires, possédant 14.400 actions sur 15.000 actions au total.

L'assemblée réunit ainsi un nombre d'actionnaires représentant plus du quart du capital social, parmi les actionnaires présents ou représentés, les collectivités locales sont représentées au moins proportionnellement à leur participation au capital social. Le quorum est donc atteint. L'assemblée est déclarée régulièrement constituée, conformément aux dispositions de l'article 33 des statuts.

Monsieur le Président dépose ensuite sur le Bureau de l'Assemblée :

- 1 - les statuts de la Société,
- 2 - la feuille de présence de l'Assemblée,
- 3 - les copies des lettres recommandées adressées aux actionnaires le 06 juin 2023 (soit plus de quinze jours avant l'assemblée) et la copie des récépissés des envois recommandés, et de la lettre informant le Comité Social et Economique de la tenue de la présente assemblée,
- 4 - les pouvoirs des actionnaires,
- 5 - le texte des résolutions proposées à l'assemblée,
- 6 - le rapport de gestion du conseil aux actionnaires,
- 7 - les comptes annuels de l'exercice 2022,
- 8 - le tableau des résultats des cinq derniers exercices,
- 9 - le rapport général et le rapport spécial du Commissaire aux comptes,

Monsieur le Président ouvre la séance et déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion du Conseil d'administration, le rapport du Président, le texte des résolutions proposées aux actionnaires, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été adressés aux actionnaires avec la convocation, les rapports du Commissaire aux comptes ont été remis en séance.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Il rappelle que l'Assemblée générale est invitée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- a. Approbation de l'AG Ordinaire du 27 juin 2022
- b. Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022.
- c. Rapport de Gestion.
- d. Rapport des commissaires aux comptes.
- e. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022.
- f. Approbation des conventions visées aux articles L 225-38 et suivants du code du commerce.
- h. Questions Diverses

Monsieur HUGONNET donne la parole à Madame JALABERT commissaire aux comptes qui fait lecture du rapport général et du rapport spécial sur les conventions réglementées, qu'elle a établis. Par la même elle certifie les comptes de la société.

Monsieur le Président met aux voix les résolutions suivantes :

❖ **PREMIERE RESOLUTION :**

Monsieur le Président Directeur Général demande aux actionnaires s'ils ont des remarques à formuler sur le projet de procès-verbal de l'Assemblée Générale du 27 juin 2022 joint au dossier.

L'Assemblée Générale approuve, le procès-verbal de la séance qui s'est tenue le 27 juin 2022, tel qu'il lui est présenté.

❖ **DEUXIEME RESOLUTION :**

L'Assemblée générale, au vu du rapport de gestion du conseil d'administration, du bilan, du compte de résultat et de l'annexe, du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve le rapport de gestion et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 tels qu'ils ont été présentés.

En conséquence, elle donne aux administrateurs quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

❖ **TROISIEME RESOLUTION :**

L'exercice clos le 31 décembre 2022 fait ressortir un **bénéfice de 797 785,95 Euros**.

L'Assemblée Générale, sur proposition du Conseil d'Administration, décide d'affecter ce résultat de la façon suivante :

Aux autres réserves, pour un montant de 797 785,95 Euros

A l'issue de cette opération, le compte de capitaux propres de la société s'établit ainsi :

- Capital social : 228 750 Euros
- Réserve légale : 22 875 Euros
- Autres réserves : 2 738 604 Euros

Situation nette : 2 990 229 Euros

L'Assemblée rappelle, conformément à la loi, qu'il n'a pas été distribué au titre des trois derniers exercices.

❖ **QUATRIEME RESOLUTION :**

L'assemblée, après avoir entendu le rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées par l'article L.225-38 du Code de Commerce, approuve, chacune des conventions qui sont décrites.

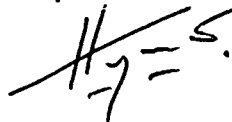
❖ **QUESTIONS DIVERSES :**

Néant.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant la parole, la séance est levée à 9H20.

De tout ce qui précède, il a été établi le présent procès-verbal qui a été signé par les membres du Bureau.

Le Président Directeur Général,
Stéphane HUGONNET



Le Secrétaire,
Jean-Luc VAN CAO

