

Comptes Annuels

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

SELARL ATELIER GASNIER GOSSART

6 Rue Colbert

80000 AMIENS

Tél. 03 22 92 45 99

Fax. 03 22 91 24 17

APE : 7111Z

Siret : 43761728500022

m.demaret@gasnier-gossart.fr

SAS Pierre GIROUX & Associés

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables et sur la liste
des commissaires aux comptes de la région d'Amiens

80000 AMIENS

Tél. 0322332800

Fax. 0322332809

E-mail : contact@cabinet-giroux.fr

Web : www.cabinet-giroux.fr



Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	2
1. Etats de synthèse	3
Bilan	4
Compte de résultat	6
Annexe	7
Règles et méthodes comptables	8
Notes sur le bilan	10
2. Etats détaillés	15
Bilan détaillé	16
Compte de résultat détaillé	19
3. Tableaux de gestion financière	22
Soldes intermédiaires de gestion	23
Soldes intermédiaires de gestion en détail	24
Tableau de financement	27
Du résultat à la trésorerie	28
Capacité d'autofinancement	29
4. Liasse fiscale	30

**Attestation d'Expert Comptable****MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 07/04/2008, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SELARL SELARL ATELIER GASNIER GOSSART relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 10 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euros
Total bilan	361 777
Chiffre d'affaires	564 774
Résultat net comptable (Perte)	-145 954

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Amiens
Le 21/04/2023

GIROUX Pierre
Expert-Comptable

COLAS Alexandre
Expert comptable

Comptes Annuels

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etats de synthèse

SAS Pierre GIROUX & Associés

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	7 355	7 355		
Fonds commercial	213 429		213 429	213 429
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	220 784	7 355	213 429	213 429
Terrains				
Constructions	167 186	167 186		
Installations techniques, matériel et outillage	7 735	7 735		
Autres immobilisations corporelles	68 490	59 865	8 625	14 254
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations corporelles	243 411	234 786	8 625	14 254
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 560		10 560	10 560
Immobilisations financières	10 560		10 560	10 560
ACTIF IMMOBILISE	474 755	242 141	232 614	238 243
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Stocks				
Clients et comptes rattachés	119 951		119 951	448 317
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	3 842		3 842	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 419		2 419	2 375
Autres créances	428		428	1 915
Créances	126 641		126 641	452 607
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	30		30	127 657
Charges constatées d'avance	2 493		2 493	3 747
Autres créances	2 523		2 523	131 404
ACTIF CIRCULANT	129 164		129 164	584 011
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	603 918	242 141	361 777	822 254



Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	323 342	246 040
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-145 954	157 302
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	186 188	412 142
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	30 344	58 176
Découverts et concours bancaires	12 581	259
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 500	53 936
Dettes financières	44 425	112 372
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 598	18 930
Dettes fiscales et sociales	80 798	190 322
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	35 768	88 489
Dettes diverses	131 164	297 741
Produits constatés d'avance		
DETTES	175 589	410 112
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	361 777	822 254

Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	564 774	100,00	1 037 534	100,00	-472 760	-45,57
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	9 015	1,60	10 077	0,97	-1 062	-10,54
Total	573 789	101,60	1 047 612	100,97	-473 822	-45,23
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Total						
MARGE SUR M/SES & MAT	573 789	101,60	1 047 612	100,97	-473 822	-45,23
CHARGES						
Autres achats & charges externes	230 462	40,81	337 314	32,51	-106 852	-31,68
Impôts, taxes et vers. assim.	8 853	1,57	8 718	0,84	136	1,56
Salaires et Traitements	328 116	58,10	371 930	35,85	-43 814	-11,78
Charges sociales	146 286	25,90	144 176	13,90	2 110	1,46
Amortissements et provisions	5 630	1,00	11 634	1,12	-6 005	-51,61
Autres charges	7		7 531	0,73	-7 524	-99,91
Total	719 354	127,37	881 303	84,94	-161 949	-18,38
RESULTAT D'EXPLOITATION	-145 565	-25,77	166 309	16,03	-311 874	-187,53
Produits financiers			1 640	0,16	-1 640	-100,00
Charges financières	529	0,09	660	0,06	-131	-19,88
Résultat financier	-529	-0,09	980	0,09	-1 509	-153,93
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	-146 094	-25,87	167 289	16,12	-313 383	-187,33
Produits exceptionnels	298	0,05	111	0,01	187	168,47
Charges exceptionnelles	158	0,03	2 298	0,22	-2 140	-93,12
Résultat exceptionnel	140	0,02	-2 187	-0,21	2 327	-106,40
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices			7 801	0,75	-7 801	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-145 954	-25,84	157 302	15,16	-303 255	-192,79