

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 03199

Numéro SIREN : 712 028 109

Nom ou dénomination : FRANK & SCHULTE FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 12/05/2023 sous le numéro de dépôt 4727

**FRANK & SCHULTE FRANCE**  
Société par actions simplifiée  
au capital de 152 449,02 €uros  
Siège social : Mini-Parc du Manet,  
3, allée des Aulnes  
78190 TRAPPES  
RCS Versailles B 712 028 109

4927

n° de  
dépôt



n° de  
gestion

12 MAI 2023

n° de  
facture

Quincy.

n° de  
chrono

230 40186

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE  
DU 12 avril 2023**

L'an deux mille vingt trois,

Le 12 avril à dix-huit heures,

Monsieur Fabrice VINCENT, Président & unique associé de **Frank & Schulte France**, société par actions simplifiée au capital de 152.449,02 Euros, dont le siège social est Mini-Parc du Manet, 3 allée des Aulnes à Trappes (78190), immatriculée au Registre du commerce et des Sociétés sous le numéro RCS Versailles B712 028 109.

**I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :**

En sa qualité de Président de la Société et d'associé unique, Monsieur VINCENT a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

**II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :**

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- l'approbation des frais non déductibles fiscalement,
- l'affectation des résultats de cet exercice,
- la mention des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce,
- la délégation de pouvoirs en vue des formalités,
- questions diverses

**PREMIERE DECISION**

L'associé unique, connaissance prise du rapport général du Cabinet d'Expertise Comptable, E.C.G Saint-Quentin, sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, approuve ces comptes, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 45 859 Euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans son rapport de gestion.

L'associé unique déclare qu'il n'a été conclu aucune convention donnant lieu à l'application de la procédure prévue à l'article L 227-10 du Code de commerce au cours de l'exercice écoulé ou au cours d'exercices antérieurs.

## DEUXIEME DECISION

- Affectation du résultat de l'exercice :

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	45 859 Euros
Auquel s'ajoute les autres réserves antérieures	95 424 Euros
Pour former un bénéfice distribuable de	141 283 Euros
- A titre de dividendes (Soit 30 Euros par part)	30 000 Euros
- Le solde, en totalité au compte "autres réserves", qui s'élève ainsi à 111 283 Euros.	

Les capitaux propres s'élèvent à 278 977 Euros après distribution des dividendes.

Le paiement des dividendes sera effectué le 15 mai 2023 au plus tard.

**- Rappel des dividendes distribués (au cours des trois exercices précédents)**

Conformément à l'article 243 bis du CGI, il est précisé qu'il a été procédé à une distribution de dividendes de 40 000 Euros au titre de 2018, de 15 000 Euros au titre de 2020 et de 55 000 Euros au titre de 2021.

## TROISIEME DECISION

L'Associé unique indique le montant de certains frais exposés au cours de l'exercice 2022, non déductibles fiscalement, visés par l'article 39-4 du CGI, pour un total de 2 605 Euros dont 2 368 Euros, au titre de loyers non déductibles, ainsi que de 237 Euros au titre de la taxe sur les véhicules de société.

## QUATRIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra. De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique.



Fabrice VINCENT



**FRANK ET SCHULTE France**

Société à Actions Simplifiée au capital de 152 449,02 Euros  
Mini-Parc du Manet - 3, allée des Aulnes  
78190 Trappes

RCS : Versailles B 712 028 109

---

**RAPPORT DE GESTION**

**RELATIF A L'EXERCICE 2022**

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous souhaitons par ce document rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2022.

**ACTIVITE DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES**

L'année 2022 a vu une grande amélioration des livraisons en provenance de nos différents fournisseurs internationaux.

**Département Métallurgie**

- Fin de pénurie sur certaines matières premières, tension passagère sur la disponibilité de containers au départ de Chine, augmentation globale des prix.
- En 2023, nous prévoyons :
  - De reprendre/diversifier l'approvisionnement de sable de Chromite.  
Cette matière va subir une augmentation de prix importante, liée au fait qu'elle est séchée en Allemagne, pays fortement impacté par la hausse du prix du gaz.
  - De nouvelles opportunités sur des sables de moulage à base d'Alumine.

**Département Electronique**

- Livraison sur 2022 de toutes les commandes prévues en livraison sur Q4 2021.
- Allocations sur certains types de composants électroniques uniquement.
- En 2023, ajustement du marché à prévoir en fonction de la disponibilité des semiconducteurs.
- Nous confirmons la progression dans la demande et la fourniture de solutions thermiques avec notre fournisseur Radian.

**Département Compound**

- Pénuries sur certains polymères rentrant dans la formulation des compounds.

Il en résulte que l'année 2022 se montre bonne, tout particulièrement pour le Département Electronique, avec le report de facturation de commandes qui auraient dues être livrées sur Q4 2021, combiné à une entrée commande soutenue en 2022.

D'une manière générale, notre sécurisation d'approvisionnement et notre réactivité ont été appréciées par nos clients.

Ils recherchent des acteurs locaux maîtrisant les sources d'approvisionnement sur le marché international.

Nous prévoyons une année 2023 fortement perturbée par :

- L'impact de l'augmentation du coût des énergies chez nos clients résultant de la guerre en Ukraine.
- La conséquence sera une réduction de production sur le 1<sup>er</sup> semestre 2023.
- Un niveau de commandes et de quantités plus faible, les stocks à fin 2022 étant conséquents chez nos clients.

Nous considérons que l'activité réelle et récente de l'entreprise sera la moyenne des années 2022 et 2023.

#### **EVENEMENTS CONSECUTIFS A LA PANDEMIE DE COVID 19**

Nous considérons que les impacts de cette pandémie sont derrière nous, aucune mesure de chômage partiel ayant dû être mise en place sur 2022.

La non-souscription d'un P.G.E était la bonne solution, justifiée par la trésorerie confortable de l'entreprise.

#### **ACTIVITE DE LA SOCIETE EN MATIERE DE RECHERCHE & DEVELOPPEMENT**

Néant

#### **RESULTATS - AFFECTATION**

- L'année 2022 présente un chiffre d'affaires de 1.238.856 € par rapport à celui de l'année 2021, établi à 959.170 €, soit une hausse de 29 %.
- Les achats consommés (achats +/- variation de stocks) ont logiquement augmenté à 883.207 € en 2022, contre 850.107 € en 2021.
- La marge brute a augmenté de 24.17 % en 2021 à 24.53 % en 2022.
- Les salaires et charges sociales ont augmenté passant de 192.070 € en 2021 à 232.000 € en 2022.
- Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice 2022 à +47.176 €, contre +7.437 € en 2021.
- Le résultat net s'élève à +45.859 € contre un résultat de +52.304 € pour l'exercice précédent.

Nous approuvons les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 45.859 € sur l'exercice 2022.

Nous décidons d'affecter ce résultat de la manière suivante :

Le bénéfice de l'exercice, soit 45.859 Euros, sera réparti comme suit :

Bénéfice de l'exercice	45.859 Euros
Auquel s'ajoute les autres réserves antérieures	95.424 Euros
Pour former un bénéfice distribuable de	141.283 Euros
- A titre de dividendes (Soit 30 Euros par part)	30.000 Euros

- Le solde, en totalité au compte "autres réserves", qui s'élève ainsi à 111.283 Euros.

Après distribution des dividendes, les capitaux propres augmentent à 278.977 Euros.

Nous rappelons l'historique des distributions de dividendes au cours des trois exercices précédents :

<u>Année de versement</u>	<u>Montant</u>
2022	55.000 Euros au titre de 2021
2021	15.000 Euros au titre de 2020
2020	Néant

#### **DEPENSES ET CHARGES NON DEDUCTIBLES**

Nous précisons qu'il y a eu au cours de cet exercice des dépenses et charges non déductibles visées par l'article 39-4 du CGI, pour un total de 2.605 €. A ce titre, un montant de 2.368 € concerne des loyers non déductibles et 237 € concerne la taxe sur les véhicules de société.

#### **REGLES DE PRESENTATION DU BILAN**

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur.

#### **VOTE DES RESOLUTIONS**

Nous présentons à votre approbation les résolutions et nous restons à votre entière disposition pour tout renseignement complémentaire.

  
\_\_\_\_\_  
Le Président



*Notre métier, vous aider à réussir le vôtre !*

## **FRANK&SCHULTE**

3 ALLEE DES AULNES  
MINI PARC DU MANET  
78190 TRAPPES

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2022

*Certifié conforme à l'original.*

**EC&G Saint-Quentin**

21C rue Jacques Cartier 78960 VOISINS LE BRETONNEUX

SAS au capital de 473 230€ RCS 501 507 735 NAF 6920Z

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Parisienne

# Sommaire

<b>Attestation de Présentation</b>	<b>2</b>
<b>Bilan et compte de résultat</b>	<b>4</b>
<b>Soldes intermédiaires de gestion</b>	<b>13</b>
<b>Annexes</b>	<b>18</b>
<b>Liasse fiscale 31-12-2022</b>	<b>23</b>



FRANK&SCHULTE

3 ALLEE DES AULNES MINI PARC DU MANET 78190 TRAPPES

**FRANK&SCHULTE**

## Attestation de présentation

## Attestation de Présentation

### ATTESTATION

d'expert comptable

#### MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

*Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise FRANK&SCHULTE pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.*

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 51 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	464 211,77	Euros
chiffre d'affaires	1 238 856,37	Euros
résultat net comptable	45 858,99	Euros

Fait à VOISINS LE BRETONNEUX  
Le 07/04/2023

Signature de l'Expert Comptable



Cabinet ECG SAINT QUENTIN

# FRANK&SCHULTE

## Bilan et compte de résultat

## Bilan et compte de résultat

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>Actif Immobilisé</b>						
Autres immobilisations corporelles	5 034	5 034				
Autres immobilisations financières	2 141		2 141	0,46	2 141	0,42
<b>TOTAL (I)</b>	<b>7 175</b>	<b>5 034</b>	<b>2 141</b>	0,46	<b>2 141</b>	0,42
<b>Actif circulant</b>						
Marchandises	59 667	2 308	57 359	12,36	105 728	20,95
Clients et comptes rattachés	191 473		191 473	41,25	223 684	44,33
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 741		1 741	0,38	520	0,10
. Personnel	521		521	0,11	600	0,12
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	34 433		34 433	7,42	377	0,07
. Autres	3 546		3 546	0,76	5 361	1,06
Disponibilités	170 763		170 763	36,79	163 487	32,40
Charges constatées d'avance	2 235		2 235	0,48	2 117	0,42
<b>TOTAL (II)</b>	<b>464 379</b>	<b>2 308</b>	<b>462 071</b>	99,54	<b>501 876</b>	99,46
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					560	0,11
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>471 554</b>	<b>7 342</b>	<b>464 212</b>	100,00	<b>504 576</b>	100,00

FRANK&SCHULTE

3 ALLEE DES AULNES MINI PARC DU MANET 78190 TRAPPES

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2022 (12 mois)		31/12/2021 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 152 449 )	152 449	32,84	152 449	30,21
Réserve légale	15 245	3,28	15 245	3,02
Autres réserves	95 424	20,56	98 120	19,45
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>45 859</b>	<b>9,88</b>	<b>52 304</b>	<b>10,37</b>
<b>TOTAL(I)</b>	<b>308 977</b>	<b>66,56</b>	<b>318 118</b>	<b>63,05</b>
<b>TOTAL(II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 841	15,69	156 962	31,11
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	16 733	3,60	10 225	2,03
. Organismes sociaux	20 396	4,39	12 065	2,39
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	43 048	9,27	4 564	0,90
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 218	0,48	2 643	0,52
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>155 235</b>	<b>33,44</b>	<b>186 458</b>	<b>36,95</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>464 212</b>	<b>100,00</b>	<b>504 576</b>	<b>100,00</b>

<b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	1 049 431	123 150	1 172 581	94,65	887 624	92,54	284 957	32,10	
Production vendue services	66 275		66 275	5,35	71 545	7,46	-5 270	-7,36	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>1 115 706</b>	<b>123 150</b>	<b>1 238 856</b>	<b>100,00</b>	<b>959 170</b>	<b>100,00</b>	<b>279 686</b>	<b>29,16</b>	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			39 583	3,20	23 728	2,47	15 855	66,82	
Autres produits			27	0,00	128	0,01	-101	-78,90	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>1 278 466</b>	<b>103,20</b>	<b>983 026</b>	<b>102,49</b>	<b>295 440</b>	<b>30,05</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			883 207	71,29	805 658	84,00	77 549	9,63	
Variation de stock (marchandises)			48 369	3,90	-80 636	-8,40	129 005	159,98	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 422	0,28	2 339	0,24	1 083	46,30	
Autres achats et charges externes			47 398	3,83	45 762	4,77	1 636	3,58	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 315	0,27	4 671	0,49	-1 356	-29,02	
Salaires et traitements			158 720	12,81	133 868	13,96	24 852	18,56	
Charges sociales			73 280	5,92	58 212	6,07	15 068	25,88	
Dotations aux amortissements sur immobilisations					4 153	0,43	-4 153	-100,00	
Dotations aux provisions sur actif circulant					936	0,10	-936	-100,00	
Autres charges			13 580	1,10	625	0,07	12 955	N/S	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>1 231 291</b>	<b>99,39</b>	<b>975 588</b>	<b>101,71</b>	<b>255 703</b>	<b>26,21</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>47 176</b>	<b>3,81</b>	<b>7 437</b>	<b>0,78</b>	<b>39 739</b>	<b>534,34</b>	
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>									
Différences positives de change			689	0,06	287	0,03	402	140,07	
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>689</b>	<b>0,06</b>	<b>287</b>	<b>0,03</b>	<b>402</b>	<b>140,07</b>	
Différences négatives de change			750	0,06	86	0,01	664	772,09	
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>750</b>	<b>0,06</b>	<b>86</b>	<b>0,01</b>	<b>664</b>	<b>772,09</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-61</b>	<b>0,00</b>	<b>201</b>	<b>0,02</b>	<b>-262</b>	<b>-130,34</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>47 114</b>	<b>3,80</b>	<b>7 638</b>	<b>0,80</b>	<b>39 476</b>	<b>516,84</b>	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			131	0,01	510	0,05	-379	-74,30	
Produits exceptionnels sur opérations en capital					100 000	10,43	-100 000	-100,00	
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>			<b>131</b>	<b>0,01</b>	<b>100 510</b>	<b>10,48</b>	<b>-100 379</b>	<b>-99,86</b>	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 386	0,11	371	0,04	1 015	273,58	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					55 473	5,78	-55 473	-100,00	
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>			<b>1 386</b>	<b>0,11</b>	<b>55 844</b>	<b>5,82</b>	<b>-54 458</b>	<b>-97,51</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>			<b>-1 255</b>	<b>-0,09</b>	<b>44 666</b>	<b>4,66</b>	<b>-45 921</b>	<b>-102,80</b>	
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>			<b>1 279 286</b>	<b>103,26</b>	<b>1 083 823</b>	<b>113,00</b>	<b>195 463</b>	<b>18,03</b>	
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>			<b>1 233 427</b>	<b>99,56</b>	<b>1 031 519</b>	<b>107,54</b>	<b>201 908</b>	<b>19,57</b>	
<b>RÉSULTAT NET</b>			<b>45 859</b>	<b>3,70</b>	<b>52 304</b>	<b>5,45</b>	<b>-6 445</b>	<b>-12,31</b>	
			<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>Actif Immobilisé</b>						
Autres immobilisations corporelles	5 034	5 034				
2183000000 Mat. bureau & info	5 034		5 034	1,08	5 034	1,00
2818300000 Amt mat. bureau & info		5 034	-5 034	-1,07	-5 034	-0,99
Autres immobilisations financières	2 141		2 141	0,46	2 141	0,42
2750000000 DEPOTS & CAUTIONNEME	2 141		2 141	0,46	2 141	0,42
<b>TOTAL (I)</b>	<b>7 175</b>	<b>5 034</b>	<b>2 141</b>	0,46	<b>2 141</b>	0,42
<b>Actif circulant</b>						
Marchandises	59 667	2 308	57 359	12,36	105 728	20,95
3700010000 Stocks lances 5a	24 233		24 233	5,22	32 940	6,53
3700020000 Stocks toyocom 8a	34 696		34 696	7,47	46 566	9,23
3700050000 STOCK BB					936	0,19
3700100000 STOCK POUDRE					27 272	5,40
3700210000 Stocks spath fluor 2l	739		739	0,16	323	0,06
3970000000 Prov. depr. stocks march		2 308	-2 308	-0,49	-2 308	-0,45
Clients et comptes rattachés	191 473		191 473	41,25	223 684	44,33
4110000000 CLIENTS	170 041		170 041	36,63	198 586	39,36
4160000000 Clients douteux					16 296	3,23
4181000000 Clients fae	21 432		21 432	4,62	22 383	4,44
4910000000 Prov. depr. clients					-13 580	-2,68
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 741		1 741	0,38	520	0,10
4010000000 FOURNISSEURS	1 741		1 741	0,38	520	0,10
. Personnel	521		521	0,11	600	0,12
4210000000 PERS.REMUNERATIONS D	521		521	0,11		
4250050000 Avance ndf t. blanchard					600	0,12
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	34 433		34 433	7,42	377	0,07
4452000000 TVA due intracommunautaire	4 490		4 490	0,97		
4456600000 TVA sur biens et services	2 536		2 536	0,55	190	0,04
4456900000 TVA déductible sur importations hors CEE	24 567		24 567	5,29		
4458000000 ETAT TVA A REGULARISER	2 636		2 636	0,57		
4458600000 Taxe ca s/lac non parven	205		205	0,04	188	0,04
. Autres	3 546		3 546	0,76	5 361	1,06
4098000000 FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR	3 546		3 546	0,76	5 264	1,04
4671100000 NDF releve cb					97	0,02
Disponibilités	170 763		170 763	36,79	163 487	32,40
5121000000 BANQUES CIC					153 103	30,34
5121400000 BANQUE CIC2 USD CONVERTI EUR	2 688		2 688	0,58		
5121610000 COMPTE CIC3 MONTIGNY EN EUROS	28 966		28 966	6,24	10 384	2,06
5121700000 BNP Paribas XX3714	139 110		139 110	29,97		
Charges constatées d'avance	2 235		2 235	0,48	2 117	0,42
4860000000 Charges constat. avance	2 235		2 235	0,48	2 117	0,42
<b>TOTAL (II)</b>	<b>464 379</b>	<b>2 308</b>	<b>462 071</b>	99,54	<b>501 876</b>	99,46
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					560	0,11
4761000000 DIFFERENCE DE CONVERSION MALI					560	0,11
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>471 554</b>	<b>7 342</b>	<b>464 212</b>	100,00	<b>504 576</b>	100,00

FRANK&SCHULTE

3 ALLEE DES AULNES MINI PARC DU MANET 78190 TRAPPES

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 152 449 )	<b>152 449</b>	32,84	<b>152 449</b>	30,21
1013000000 Capital	152 449	32,84	152 449	30,21
Réserve légale	<b>15 245</b>	3,28	<b>15 245</b>	3,02
1061100000 Réserve légale	15 245	3,28	15 245	3,02
Autres réserves	<b>95 424</b>	20,56	<b>98 120</b>	19,45
1068800000 Autres réserves	95 424	20,56	98 120	19,45
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>45 859</b>	9,88	<b>52 304</b>	10,37
<b>TOTAL (I)</b>	<b>308 977</b>	66,56	<b>318 118</b>	63,05
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
	<b>72 841</b>	15,69	<b>156 962</b>	31,11
4010000000 FOURNISSEURS	71 554	15,41	155 526	30,82
4081000000 Frs fact. non parvenues	1 287	0,28	1 437	0,28
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
	<b>16 733</b>	3,60	<b>10 225</b>	2,03
4282000000 Pers. prov. congés payés	4 733	1,02	7 425	1,47
4286100000 Primes exceptionnelles	12 000	2,59	2 800	0,55
. Organismes sociaux				
	<b>20 396</b>	4,39	<b>12 065</b>	2,39
4310000000 URSSAF	6 381	1,37	4 781	0,95
4373150000 Réunica retraite	3 014	0,65	1 766	0,35
4373200000 Gan prév - mutuelle	3 462	0,75	2 752	0,55
4382000000 Ch s/prov congés payés	2 019	0,43	2 766	0,55
4386000000 AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	5 520	1,19		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
	<b>43 048</b>	9,27	<b>4 564</b>	0,90
4455100000 TVA A DECAISSER	13 400	2,89	3 726	0,74
4456620000 TVA déductible s/Acquisition Intracommunautaires	1 190	0,97		
4457900000 TVA due sur importations hors GEE	24 567	5,29		
4458000000 ETAT TVA A REGULARISER			248	0,05
4458690000 TVA SUR AVOIR FRs A RECEVOIR	591	0,13	591	0,12
. Autres impôts, taxes et assimilés				
	<b>2 218</b>	0,48	<b>2 643</b>	0,52
4421000000 Etat - Prélèvement à la source IR	1 610	0,35	1 066	0,21
4486000000 Taxe apprent à payer	210	0,05	254	0,05
4486080000 Taxe TVS	237	0,05	594	0,12
4486100000 Format continue à payer			729	0,14
4486400000 CVAE A REGLER	130	0,03		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>155 235</b>	33,44	<b>186 458</b>	36,95
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>464 212</b>	100,00	<b>504 576</b>	100,00



FRANK&SCHULTE

3 ALLEE DES AULNES MINI PARC DU MANET 78190 TRAPPES

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le		Exercice précédent		Variation			
		31/12/2022		31/12/2021		absolue			
		(12 mois)		(12 mois)		(12 / 12)			
		France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises		1 049 431	123 150	1 172 581	94,65	887 624	92,54	284 957	32,10
7071000000 VENTES FRANCE TAXABLE		1 049 431		1 049 431	84,71	778 507	81,16	270 924	34,80
7079010000 Ventes cee Espagne			64 500	64 500	5,21	85 118	8,87	-20 618	-24,21
7079050000 Ventes cee Pologne			58 650	58 650	4,73	24 000	2,50	34 650	144,38
Production vendue services		66 275		66 275	5,35	71 545	7,46	-5 270	-7,36
7085000000 PORTS & FRAIS FACTURE		6 240		6 240	0,50	5 789	0,60	471	8,16
7085100000 Frais de port Intracom						700	0,07	-700	-100,00
7085900000 PORTS & FRAIS FACTURE ss						960	0,10	-960	-100,00
7088800000 Prestation f vincent		18 000		18 000	1,45	18 000	1,88		0,00
7088810000 Commission Intracom		19 937		19 937	1,61	20 775	2,17	-838	-4,02
7088811000 Commission Hors U.E.		22 098		22 098	1,78	25 341	2,64	-3 243	-12,79
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>		<b>1 115 706</b>	<b>123 150</b>	<b>1 238 856</b>	<b>100,00</b>	<b>959 170</b>	<b>100,00</b>	<b>279 686</b>	<b>29,16</b>
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges				39 583	3,20	23 728	2,47	15 855	66,82
7817400000 REPRISE PROV CREANCES CLIENTS DOUTEUX				13 580	1,10			13 580	N/S
7914100000 A.N. VEHICULE				1 786	0,14	2 015	0,21	-229	-11,35
7914200000 A.N. GSC				2 472	0,20	1 589	0,17	883	55,57
7914300000 avantage en nature art82				4 900	0,40	4 900	0,51		0,00
7914400000 TRANSITION PRO				16 846	1,36	5 226	0,54	11 620	222,35
7914600000 REMBT CHOMAGE PARTIEL						10 000	1,04	-10 000	-100,00
Autres produits				27	0,00	128	0,01	-101	-78,90
7580000000 Production div. gestion				27	0,00	128	0,01	-101	-78,90
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>				<b>1 278 466</b>	<b>103,20</b>	<b>983 026</b>	<b>102,49</b>	<b>295 440</b>	<b>30,05</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				883 207	71,29	805 658	84,00	77 549	9,63
6071000000 Achats france						570	0,06	-570	-100,00
6072200000 Achats cee allemagne				322 148	26,00	207 679	21,65	114 469	55,12
6072220000 Achats cee espagne						78 377	8,17	-78 377	-100,00
6072230000 Achats cee italie				175 200	14,14	175 930	18,34	-730	-0,40
6072250000 Achats cee grece				107 950	8,71	85 400	8,90	22 550	26,41
6073030000 Achats hors cee suisse				16 835	1,36	20 228	2,11	-3 393	-16,76
6073040000 Achats cee belgique				270	0,02	418	0,04	-148	-35,40
6073080000 Achats hors cee chine				55 684	4,49	24 921	2,60	30 763	123,44
6073090000 Achats hors cee Angleterre				132 417	10,69	122 577	12,78	9 840	8,03
6073100000 Achats hors cee usa				40 153	3,24	24 648	2,57	15 505	62,91
6078000000 Frais accessoires sur achats sans tva						16	0,00	-16	-100,00
6087000000 Transport sur achat France				20 085	1,62	30 266	3,16	-10 181	-33,63
6087220000 Transport sur achat europe				11 789	0,95	34 292	3,58	-22 503	-65,61
6087500000 FRAIS DE TRANSPORT SUR VENTES				677	0,05	336	0,04	341	101,49
Variation de stock (marchandises)				48 369	3,90	-80 636	-8,40	129 005	159,98
6037001000 VARIATION STOCK POWDRE						-27 272	-2,83	27 272	-100,00
6037010000 Var stocks lances				8 707	0,70	-27 903	-2,90	36 610	131,20
6037020000 Var stocks toyocom 8a				41 145	3,32	-29 664	-3,08	70 809	238,70
6037050000 Var stocks BB				-1 067	-0,08			-1 067	N/S
6037300000 Var stock spath fluor				-416	-0,02	4 203	0,44	-4 619	-109,89
Achats de matières premières et autres approvisionnements				3 422	0,28	2 339	0,24	1 083	46,30
6081000000 Frais accessoires d'achat Packing ss TVA				3 422	0,28	2 339	0,24	1 083	46,30
Autres achats et charges externes				47 398	3,83	45 762	4,77	1 636	3,58
6061000000 Electricité				798	0,06	1 523	0,16	-725	-47,59
6061350000 Carburant vincent				1 493	0,12	1 302	0,14	191	14,67
6063000000 Ach. entretien petit eqt				597	0,05	357	0,04	240	67,23
6064000000 Ach. frais administ				586	0,05	363	0,04	223	61,43
6064010000 Frais de photocopies				639	0,05	575	0,06	64	11,13
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIER				4 537	0,37	1 985	0,21	2 552	128,56
6132110000 Loc photopieur				978	0,08	921	0,10	57	6,19
6132120000 Location machine à affranchire				310	0,03	310	0,03		0,00
6132210000 Loc instal telephonique				1 071	0,09	1 012	0,11	59	5,83

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
6135100000 Loc voiture vincent	3 181	0,26	5 714	0,60	-2 533	-44,32
6135140000 Hebergement internet	3 468	0,28	3 468	0,36		0,00
6140000000 Charges locatives coprop	1 286	0,10	1 248	0,13	38	3,04
6152000000 ENTRETIEN IMMOBILIER			410	0,04	-410	-100,00
6155030000 Entretien voiture fv	1 508	0,12	958	0,10	550	57,41
6156000000 MAINTENANCE	414	0,03	292	0,03	122	41,78
6156200000 TELESURVEILLANCE	943	0,08	492	0,05	451	91,67
6156210000 Maintenance incendie	77	0,01	72	0,01	5	6,94
6161200000 Assurance rc entreprise	1 551	0,13	1 805	0,19	-254	-14,06
6161300000 Assurance multirisques			560	0,06	-560	-100,00
6163030000 Assur voiture vincent	1 138	0,09	869	0,09	269	30,96
6165000000 Assurances du credit	5 267	0,43	4 730	0,49	537	11,35
6183000000 DOCUMENTATION TECHNI	239	0,02	239	0,02	6	2,58
6226000000 Honoraires EXPERT COMPTABLE	8 756	0,71	8 336	0,87	420	5,04
6226050000 Honoraires social	1 140	0,09	1 309	0,14	-169	-12,90
6227000000 Frais d'actes			847	0,09	-847	-100,00
6231000000 ANNONCES ET INSERTIO			310	0,03	-310	-100,00
6241000000 TRANSPORTS S/ACHATS	110	0,01			110	N/S
6251050000 Missions vincent	1 323	0,11	764	0,08	559	73,17
6251060000 Voyages et déplacements			543	0,06	-543	-100,00
6257050000 Reception vincent	784	0,06	576	0,06	208	36,11
6260000000 FRAIS POSTAUX	443	0,04	619	0,06	-176	-28,42
6261000000 Frais telephone	1 064	0,09	502	0,05	562	111,95
6278000000 Autres frais bancaires	3 697	0,30	2 758	0,29	939	34,05
Impôts, taxes et versements assimilés	3 315	0,27	4 671	0,49	-1 356	-29,02
6312000000 Taxe apprent./tresor	1 031	0,08	796	0,08	235	29,52
6313000000 Form. continue/tresor	765	0,06	729	0,08	36	4,94
6351100000 COT FONCIERE DES ENTREPRISES	1 151	0,09	1 157	0,12	-6	-0,51
6351120000 CVAE	130	0,01	261	0,03	-131	-50,18
6351200000 TAXE FONCIERE			1 135	0,12	-1 135	-100,00
6351400000 Taxe vehicules societe	237	0,02	594	0,06	-357	-60,09
Salaires et traitements	158 720	12,81	133 868	13,96	24 852	18,56
6410000000 Remunerations personnel	18 141	1,46	43 706	4,56	-25 565	-58,48
6411000000 Rémunération du Président	120 675	9,74	73 303	7,64	47 372	64,62
6412000000 Congés payés	-2 691	-0,21	2 497	0,26	-5 188	-207,76
6413000000 Primes et gratifications	13 000	1,05	2 000	0,21	11 000	550,00
6414000000 Indemnités ar avantages divers	130	0,01			130	N/S
6414100000 Activité partielle			12 362	1,29	-12 362	-100,00
6414300000 indemnité de rupture conventionnelle	9 465	0,76			9 465	N/S
Charges sociales	73 280	5,92	58 212	6,07	15 068	25,88
6451000000 Cotisations à l'URSSAF	35 055	2,83	27 610	2,88	7 445	26,96
6452300000 Gan prév - mutuelle	9 530	0,77	7 414	0,77	2 116	28,54
6453200000 Réunica retraite	12 474	1,01	10 860	1,13	1 614	14,86
6453600000 Prévoyance complémentaire Cadre	4 900	0,40	4 900	0,51	0,00	0,00
6454000000 Cotisations aux Assedic	2 480	0,20	1 837	0,19	643	35,00
6454200000 Gan gsc	2 472	0,20	2 178	0,23	294	13,50
6458000000 Cotisations aux autres organismes sociaux	4 720	0,38	800	0,08	3 920	490,00
6458200000 cotisations sociale prov conges payes	-747	-0,05	952	0,10	-1 699	-178,45
6475000000 Medecine du travail	229	0,02	402	0,04	-173	-43,02
6480000000 Autres charges personnel	2 167	0,17	1 260	0,13	907	71,98
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 153	0,43	-4 153	-100,00
6811200000 DOT. AMT IMMOB. CORP			4 153	0,43	-4 153	-100,00
Dotations aux provisions sur actif circulant			936	0,10	-936	-100,00
6817300000 DEPRECIATIONS DES STOCKS ET EN COURS			936	0,10	-936	-100,00
Autres charges	13 580	1,10	625	0,07	12 955	N/S
6541000000 PERTE SUR CREANCES IRRECOURVABLES	13 580	1,10			13 580	N/S
6580000000 Perte div. gestion			625	0,07	-625	-100,00
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>1 231 291</b>	<b>99,39</b>	<b>975 588</b>	<b>101,71</b>	<b>255 703</b>	<b>26,21</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>47 176</b>	<b>3,81</b>	<b>7 437</b>	<b>0,78</b>	<b>39 739</b>	<b>534,34</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>						

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Différences positives de change <i>7660000000 Gains de change</i>	<b>689</b>	0,06	<b>287</b>	0,03	<b>402</b>	140,07
	<i>689</i>	0,06	<i>287</i>	0,03	<i>402</i>	140,07
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>689</b>	0,06	<b>287</b>	0,03	<b>402</b>	140,07
Différences négatives de change <i>6660000000 Pertes de change</i>	<b>750</b>	0,06	<b>86</b>	0,01	<b>664</b>	772,09
	<i>750</i>	0,06	<i>86</i>	0,01	<i>664</i>	772,09
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>750</b>	0,06	<b>86</b>	0,01	<b>664</b>	772,09
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-61</b>	0,00	<b>201</b>	0,02	<b>-262</b>	-130,34
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>47 114</b>	3,80	<b>7 638</b>	0,80	<b>39 476</b>	516,84
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>7718000000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION</i>	<b>131</b>	0,01	<b>510</b>	0,05	<b>-379</b>	-74,30
	<i>131</i>	0,01	<i>510</i>	0,05	<i>-379</i>	-74,30
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>7752000000 PRODUIT CESSION EL. ACTIF CEDES IMMO COR</i>			<b>100 000</b>	10,43	<b>-100 000</b>	-100,00
			<i>100 000</i>	10,43	<i>-100 000</i>	-100,00
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>131</b>	0,01	<b>100 510</b>	10,48	<b>-100 379</b>	-99,86
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion <i>6712000000 PENALITES ET AMENDES</i>	<b>1 386</b>	0,11	<b>371</b>	0,04	<b>1 015</b>	273,58
			<i>371</i>	0,04	<i>-371</i>	-100,00
<i>6718000000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTIO</i>	<b>1 386</b>	0,11			<b>1 386</b>	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital <i>6752000000 VNC ACTIFS CEDES IMMO CORP</i>			<b>55 473</b>	5,78	<b>-55 473</b>	-100,00
			<i>55 473</i>	5,78	<i>-55 473</i>	-100,00
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>1 386</b>	0,11	<b>55 844</b>	5,82	<b>-54 458</b>	-97,51
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-1 255</b>	-0,09	<b>44 666</b>	4,66	<b>-45 921</b>	-102,80
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 279 286</b>	103,25	<b>1 083 823</b>	113,00	<b>195 463</b>	18,03
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>1 233 427</b>	99,56	<b>1 031 519</b>	107,54	<b>201 908</b>	19,57
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>45 859</b>	3,70	<b>52 304</b>	5,45	<b>-6 445</b>	-12,31
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			

FRANK&SCHULTE

3 ALLEE DES AULNES MINI PARC DU MANET 78190 TRAPPES

**FRANK&SCHULTE**

## Soldes intermédiaires de gestion

## Soldes intermédiaires de gestion

<b>SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION</b>	Exercice clos le <b>31/12/2022</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2021</b> (12 mois)	Variation <b>sur 12 mois</b> (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	1 172 581	887 624	284 957	32,10
- Cout direct d'achat	883 207	805 658	77 549	9,63
+/- Variation du stock de marchandises	48 369	-80 636	129 005	159,98
<b>Marge commerciale ( I )</b>	<b>241 005</b>	<b>162 602</b>	<b>78 403</b>	<b>48,22</b>
<i>Taux de marge commerciale</i>	<i>20,55 %</i>	<i>18,32 %</i>		
+ Production vendue	66 275	71 545	-5 270	-7,36
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>66 275</b>	<b>71 545</b>	<b>-5 270</b>	<b>-7,36</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés	3 422	2 339	1 083	46,30
- Sous traitance directe				
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>62 853</b>	<b>69 207</b>	<b>-6 354</b>	<b>-9,17</b>
<i>Taux de marge brute sur production</i>	<i>94,84 %</i>	<i>96,73 %</i>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>303 858</b>	<b>231 809</b>	<b>72 049</b>	<b>31,08</b>
<i>Taux de marge brute globale</i>	<i>24,53 %</i>	<i>24,17 %</i>		
- Services extérieurs et autres charges externes	47 398	45 762	1 636	3,58
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>256 460</b>	<b>186 047</b>	<b>70 413</b>	<b>37,85</b>
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	<i>20,70 %</i>	<i>19,40 %</i>		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 315	4 671	-1 356	-29,02
- Salaires et traitements	132 717	110 140	22 577	20,50
- Charges sociales	73 280	58 212	15 068	25,88
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>47 149</b>	<b>13 023</b>	<b>34 126</b>	<b>262,04</b>
<i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>3,81 %</i>	<i>1,36 %</i>		
+ Reprises sur amortissements et provisions	13 580		13 580	N/S
- Dotations aux amortissements sur immobilisations		4 153	-4 153	-100,00
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant		936	-936	-100,00
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	27	128	-101	-78,90
- Autres charges de gestion courante	13 580	625	12 955	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation				
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>47 176</b>	<b>7 437</b>	<b>39 739</b>	<b>534,34</b>
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>3,81 %</i>	<i>0,78 %</i>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change	689	287	402	140,07
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change	750	86	664	772,09
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>47 114</b>	<b>7 638</b>	<b>39 476</b>	<b>516,84</b>
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>3,80 %</i>	<i>0,80 %</i>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	131	510	-379	-74,30
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital		100 000	-100 000	-100,00
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 386	371	1 015	273,58
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital		55 473	-55 473	-100,00
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-1 255</b>	<b>44 666</b>	<b>-45 921</b>	<b>-102,80</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>45 859</b>	<b>52 304</b>	<b>-6 445</b>	<b>-12,31</b>
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>3,70 %</i>	<i>5,45 %</i>		

<b>SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION</b>	<b>Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)</b>	<b>Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)</b>	<b>Variation sur 12 mois (12 / 12)</b>	<b>%</b>
Ventes de marchandises	1 172 581	887 624	284 957	32,10
7071000000 VENTES FRANCE TAXABLE	1 049 431	778 507	270 924	34,80
7079010000 Ventes cee Espagne	64 500	85 118	-20 618	-24,21
7079050000 Ventes cee Pologne	58 650	24 000	34 650	144,38
- Cout direct d'achat	883 207	805 658	77 549	9,63
6071000000 Achats france		570	-570	-100,00
6072200000 Achats cee allemagne	322 148	207 679	114 469	55,12
6072220000 Achats cee espagne		78 377	-78 377	-100,00
6072230000 Achats cee italie	175 200	175 930	-730	-0,40
6072250000 Achats cee grece	107 950	85 400	22 550	26,41
6073030000 Achats hors cee suisse	16 835	20 228	-3 393	-16,76
6073040000 Achats cee belgique	270	418	-148	-35,40
6073080000 Achats hors cee chine	55 684	24 921	30 763	123,44
6073090000 Achats hors cee Angleterre	132 417	122 577	9 840	8,03
6073100000 Achats hors cee usa	40 153	24 648	15 505	62,91
6078000000 Frais accessoires sur achats sans tva		16	-16	-100,00
6087000000 Transport sur achat France	20 085	30 266	-10 181	-33,63
6087220000 Transport sur achat europe	11 789	34 292	-22 503	-65,61
6087500000 FRAIS DE TRANSPORT SUR VENTES	677	336	341	101,49
+/- Variation du stock de marchandises	48 369	-80 636	129 005	159,98
6037001000 VARIATION STOCK POUDRE		-27 272	27 272	-100,00
6037010000 Var stocks lances	8 707	-27 903	36 610	131,20
6037020000 Var stocks toyocom 8a	41 145	-29 664	70 809	238,70
6037050000 Var stocks BB	-1 067		-1 067	N/S
6037300000 Var stock spath fluor	-416	4 203	-4 619	-109,89
<b>Marge commerciale ( I )</b>	<b>241 005</b>	<b>162 602</b>	<b>78 403</b>	<b>48,22</b>
<b>Taux de marge commerciale</b>	<b>20,55 %</b>	<b>18,32 %</b>		
+ Production vendue	66 275	71 545	-5 270	-7,36
7085000000 PORTS &FRAIS FACTURE	6 240	5 769	471	8,16
7085100000 Frais de port Intracom		700	-700	-100,00
7085900000 PORTS &FRAIS FACTURE ss tva		960	-960	-100,00
7088800000 Prestation f vincent	18 000	18 000	0,00	0,00
7088810000 Commission Intracom	19 937	20 775	-838	-4,02
7088811000 Commission Hors U.E.	22 098	25 341	-3 243	-12,79
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>66 275</b>	<b>71 545</b>	<b>-5 270</b>	<b>-7,36</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés	3 422	2 339	1 083	46,30
6081000000 Frais accessoires d'achat Packing ss TVA	3 422	2 339	1 083	46,30
- Sous traitance directe				
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>62 853</b>	<b>69 207</b>	<b>-6 354</b>	<b>-9,17</b>
<b>Taux de marge brute sur production</b>	<b>94,84 %</b>	<b>96,73 %</b>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>303 858</b>	<b>231 809</b>	<b>72 049</b>	<b>31,08</b>
<b>Taux de marge brute globale</b>	<b>24,53 %</b>	<b>24,17 %</b>		
- Services extérieurs et autres charges externes	47 398	45 762	1 636	3,58
6061000000 Electricité	798	1 523	-725	-47,59
6061350000 Carburant vincent	1 493	1 302	191	14,67
6063000000 Ach. entretien petit eqt	597	357	240	67,23
6064000000 Ach. fres administ	586	363	223	61,43
6064010000 Frais de photocopies	639	575	64	11,13
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIER	4 537	1 985	2 552	128,56
6132110000 Loc photopieur	978	921	57	6,19
6132120000 Location machine à affranchire	310	310	0,00	0,00
6132210000 Loc instal telephonique	1 071	1 012	59	5,83
6135100000 Loc voiture vincent	3 181	5 714	-2 533	-44,32
6135140000 Hebergement internet	3 468	3 468	0,00	0,00
6140000000 Charges locatives coprop	1 286	1 248	38	3,04
6152000000 ENTRETIEN IMMOBILIER		410	-410	-100,00
6155030000 Entretien voiture tv	1 508	958	550	57,41
6156000000 MAINTENANCE	414	292	122	41,78
6156200000 TELESURVEILLANCE	943	492	451	91,67
6156210000 Maintenance incendie	77	72	5	6,94
6161200000 Assurance rc entreprise	1 551	1 805	-254	-14,06
6161300000 Assurance multirisques		560	-560	-100,00
6163030000 Assur voiture vincent	1 138	869	269	30,96
6165000000 Assurances du credit	5 267	4 730	537	11,35
6183000000 DOCUMENTATION TECHNI	239	233	6	2,58
6226000000 Honoraires EXPERT COMPTABLE	8 756	8 336	420	5,04
6226050000 Honoraires social	1 140	1 309	-169	-12,90
6227000000 Frais d'actes		847	-847	-100,00

<b>SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION ( suite )</b>	<b>Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)</b>	<b>Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)</b>	<b>Variation sur 12 mois (12 / 12)</b>	<b>%</b>
6231000000 ANNONCES ET INSERTIO		310	-310	-100,00
6241000000 TRANSPORTS S/ACHATS	110		110	N/S
6251050000 Missions vincent	1 323	764	559	73,17
6251060000 Voyages et déplacements		543	-543	-100,00
6257050000 Reception vincent	784	576	208	36,11
6260000000 FRAIS POSTAUX	443	619	-176	-28,42
6261000000 Frais telephone	1 064	502	562	111,95
6278000000 Autres frais bancaires	3 697	2 758	939	34,05
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>256 460</b>	<b>186 047</b>	<b>70 413</b>	<b>37,85</b>
<b>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</b>	<b>20,70 %</b>	<b>19,40 %</b>		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 315	4 671	-1 356	-29,02
6312000000 Taxe apprent./trésor	1 031	796	235	29,52
6313000000 Form. continue/trésor	765	729	36	4,94
6351100000 COT FONCIERE DES ENTREPRISES	1 151	1 157	-6	-0,51
6351120000 CVAE	130	261	-131	-50,18
6351200000 TAXE FONCIERE		1 135	-1 135	-100,00
6351400000 Taxe vehicules societe	237	594	-357	-60,09
- Salaires et traitements	132 717	110 140	22 577	20,50
6410000000 Remunerations personnel	18 141	43 706	-25 565	-58,48
6411000000 Rémunération du Président	120 675	73 303	47 372	64,62
6412000000 Congés payés	-2 691	2 497	-5 188	-207,76
6413000000 Primes et gratifications	13 000	2 000	11 000	550,00
6414000000 Indemnités ar avantages divers	130		130	N/S
6414100000 Activité partielle		12 362	-12 362	-100,00
6414300000 indemnité de rupture conventionnelle	9 465		9 465	N/S
7914100000 A.N. VEHICULE	-1 786	-2 014	228	11,32
7914200000 A.N. GSC	-2 472	-1 589	-883	-55,56
7914300000 avantage en nature art82	-4 900	-4 900	0,00	0,00
7914400000 TRANSITION PRO	-16 846	-5 226	-11 620	-222,34
7914600000 REMBT CHOMAGE PARTIEL		-10 000	10 000	-100,00
- Charges sociales	73 280	58 212	15 068	25,88
6451000000 Cotisations à l'URSSAF	35 055	27 610	7 445	26,96
6452300000 Gan prév - mutuelle	9 530	7 414	2 116	28,54
6453200000 Réunica retraite	12 474	10 860	1 614	14,86
6453600000 Prévoyance complémentaire Cadre	4 900	4 900	0,00	0,00
6454000000 Cotisations aux Assedic	2 480	1 837	643	35,00
6454200000 Gan gsc	2 472	2 178	294	13,50
6458000000 Cotisations aux autres organismes sociaux	4 720	800	3 920	490,00
6458200000 cotisations sociale prov congés payés	-747	952	-1 699	-178,46
6475000000 Medecine du travail	229	402	-173	-43,02
6480000000 Autres charges personnel	2 167	1 260	907	71,98
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>47 149</b>	<b>13 023</b>	<b>34 126</b>	<b>262,04</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>3,81 %</b>	<b>1,36 %</b>		
+ Reprises sur amortissements et provisions	13 580		13 580	N/S
7817400000 REPRISE PROV CREANCES CLIENTS DOUTEUX	13 580		13 580	N/S
- Dotations aux amortissements sur immobilisations		4 153	-4 153	-100,00
6811200000 DOT. AMT IMMOB. CORP		4 153	-4 153	-100,00
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant		936	-936	-100,00
6817300000 DEPRECIATIONS DES STOCKS ET EN COURS		936	-936	-100,00
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	27	128	-101	-78,90
7580000000 Production div. gestion	27	128	-101	-78,90
- Autres charges de gestion courante	13 580	625	12 955	N/S
6541000000 PERTE SUR CREANCES IRRECOURVABLES	13 580		13 580	N/S
6580000000 Perte div. gestion		625	-625	-100,00
+ Transfert de charges d'exploitation				
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>47 176</b>	<b>7 437</b>	<b>39 739</b>	<b>534,34</b>
<b>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>3,81 %</b>	<b>0,78 %</b>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				

<b>SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION ( suite )</b>	<b>Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)</b>	<b>Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)</b>	<b>Variation sur 12 mois (12 / 12)</b>	<b>%</b>
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change <i>766000000 Gains de change</i>	689 689	287 287	402 402	140,07 140,07
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change <i>666000000 Pertes de change</i>	750 750	86 86	664 664	772,09 772,09
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>47 114</b>	<b>7 638</b>	<b>39 476</b>	<b>516,84</b>
<b>Résultat courant / chiffre d'affaires</b>	<b>3,80 %</b>	<b>0,80 %</b>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>771800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION</i>	131 131	510 510	-379 -379	-74,30 -74,30
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>775200000 PRODUIT CESSION EL. ACTIF CEDES IMMO COR</i>		100 000 100 000	-100 000 -100 000	-100,00 -100,00
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion <i>671200000 PENALITES ET AMENDES</i> <i>671800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTIO</i>	1 386 1 386	371 371	1 015 -371	273,58 -100,00
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital <i>675200000 VNC ACTIFS CEDES IMMO CORP</i>		55 473 55 473	-55 473 -55 473	-100,00 -100,00
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-1 255</b>	<b>44 666</b>	<b>-45 921</b>	<b>-102,80</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>45 859</b>	<b>52 304</b>	<b>-6 445</b>	<b>-12,31</b>
<b>Résultat net / chiffre d'affaires</b>	<b>3,70 %</b>	<b>5,45 %</b>		



**FRANK&SCHULTE**

## Annexes

## Annexes

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 464 211,77 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 45 858,99 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/04/2023 par les dirigeants.

### 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles 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 commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

### 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### 3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

##### 3.1.1 - Immobilisations brutes = 7 175 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	5 034			5 034
Immobilisations financières	2 141			2 141
<b>TOTAL</b>	<b>7 175</b>			<b>7 175</b>

##### 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 5 034 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	5 034			5 034
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>5 034</b>			<b>5 034</b>

##### 3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Mat. bureau & info	5 034	5 034	0	de 3 à 10 ans
<b>TOTAL</b>	<b>5 034</b>	<b>5 034</b>	<b>0</b>	

#### 3.2 - Etat des créances = 236 089 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 141		2 141
Actif circulant & charges d'avance	233 949	233 949	
<b>TOTAL</b>	<b>236 089</b>	<b>233 949</b>	<b>2 141</b>

#### 3.3 - Provisions pour dépréciation = 2 308 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	2 308				2 308
Comptes de tiers	13 580		13 580		
Comptes financiers					
<b>Total</b>	<b>15 888</b>		<b>13 580</b>		<b>2 308</b>

### 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

#### 3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 24 978 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	21 432
Autres créances	3 546
Disponibilités	
TOTAL	24 978

#### 3.5 - Charges constatées d'avance = 2 235 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.