

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 987	1 735	252	589
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 296	2 296		
	Autres immobilisations corporelles	5 947	2 968	2 979	226
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	50		50	50
TOTAL (II)		10 279	6 998	3 281	866
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	130 294		130 294	48 965
	Autres créances	59 127		59 127	56 672
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	49 447		49 447	143 402
	Charges constatées d'avance	183		183	3 305
	TOTAL (III)	239 051		239 051	252 343
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		249 330	6 998	242 332	253 209

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	7 500	7 500
	RESERVES		
	Réserve légale	750	750
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	27 005	1 996
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	16 130	70 009
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	51 385	80 255
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	56 739	80 000
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 368	55 803
	Dettes fiscales et sociales	72 852	27 215
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	988	9 936
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	190 947	172 954
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	242 332	253 209
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	16 129,66	70 009,44
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	174 222	116 214
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **242 332** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **788 357** euros et un total **charges** de **772 227** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **16 130** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 987					1 987
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 987					1 987
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 296					2 296
	Instal., agencement, aménagement divers			3 583			5 013
	Matériel de transport	1 430					933
	Matériel de bureau, mobilier	933					
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 659		3 583			8 242
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	50		2 800		2 800	50
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50		2 800		2 800	50
TOTAL		6 696		6 383		2 800	10 279

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 398	337		1 735
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 398	337		1 735
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 296			2 296
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	1 430	605		2 035
	Matériel de bureau, mobilier	707	226		933
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 432	831		5 264
TOTAL		5 830	1 168		6 998

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	50		50
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	130 294	130 294	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 341	2 341	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 034	10 034	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 000	2 000	
	Groupe et associés (2)	37 763	37 763	
	Débiteurs divers	6 989	6 989	
	Charges constatées d'avances	183	183	
	TOTAL DES CREANCES	189 654	189 604	50
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		2 800		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		2 800		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	56 739	40 015	16 725	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	60 368	60 368		
	Personnel et comptes rattachés	31 034	31 034		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 835	13 835		
	Impôts sur les bénéfices	2 651	2 651		
	Taxes sur la valeur ajoutée	24 030	24 030		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 301	1 301		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	988	988		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	190 947	174 222	16 725	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		23 261			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		42 120
Autres créances clients <i>FACTURES A ETABLIR</i>	<i>38 080</i>	38 080
Autres créances <i>FOURNISSEUR AVOIR A RECEVOIR</i> <i>ETAT PROD. A RECEVOIR</i>	<i>2 040</i> <i>2 000</i>	4 040

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		49 599
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		31 622
<i>FOURN. FACT. NON PARVENUES</i>	25 212	
<i>AUTRES FRS FACT NON PARVENUES</i>	6 410	
Dettes fiscales et sociales		17 976
<i>PROVISION POUR CONGES A PAYER</i>	14 900	
<i>CHARGES SUR CONGES PAYES</i>	3 076	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			183
ASSURANCES		183	
WEB PLAN			
LOCATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			183

EPSILON LITTORAL SECURITE
Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 7 500 euros
Siège social : 527 rue ZAC de la Petite Camargue 34400 LUNEL
751 813 320 RCS MONTPELLIER

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 16 129,66 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	16 129,66 euros
Un prélèvement sur les réserves : - sur le compte « autres réserves »	8 870,34 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	25 000,00 euros
A titre de dividende global à l'Associée Unique Soit 33,33 euros par part	25 000,00 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 25 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.
Ce dividende sera mis en paiement le 1^{er} juillet 2023.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 décembre 2019 : 16 500,00 euros, soit 22,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 16 500,00 euros
- Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant
- Exercice clos le 31 décembre 2021 : 45 000,00 euros, soit 60,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 45 000,00 euros

Certifié conforme
La Gérance

