

SARL NAZIHA

102 Avenue Jean Lombard

13011 MARSEILLE

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

	Pages
- <i>Compte rendu de mission</i>	<i>1</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	<i>6 et 7</i>

FIDUCIAIRE PROVENCALE 13

19 Rue Raymonde Martin

Vallon de Malpassé Bat B 3

13013 MARSEILLE

04.96.15.16.17

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

La situation intermédiaire de l'entreprise

SARL NAZIHA
102 Avenue Jean Lombard

13011 MARSEILLE

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,	13 653 Euros
-Chiffre d'affaires,	207 106 Euros
-Résultat net comptable,	(2 742) Euros

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

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 MARSEILLE
Le 01/03/2023

Mélanie GOMEZ
Assistante

Laurent BERRUYER
Chef de Mission

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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	4 782	1 932	2 850	1 394	1 456	104.45
	Autres immobilisations corporelles	5 707	3 707	2 000	1 019	981	96.30
	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						
Total II		10 489	5 639	4 850	2 413	2 437	101.01
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	650		650	236	414	175.80
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 140		1 140	455	685	150.66
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	1 871		1 871		1 871	
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	5 143		5 143	5 251	108	2.06
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	8 804		8 804	5 941	2 862	48.17
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		19 292	5 639	13 653	8 354	5 299	63.43

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 :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000		1 000			
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	21 932		4 416		17 515	396.63
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 742		17 515		14 773	84.34
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	23 674		20 932		2 742	13.10
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	8 092 29 234		3 532 25 753		4 560 3 481	129.10 13.52
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	37 327		29 286		8 041	27.46
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		13 653		8 354		5 299	63.43

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 37 327 29 286

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	207 106		207 106	197 965		9 140	4.62
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	207 106		207 106	197 965		9 140	4.62
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 702	3 885		1 183	30.45
Autres produits			2			2	
Total des Produits d'exploitation (I)			209 810	201 850		7 960	3.94
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			88 598	82 692		5 906	7.14
Variation de stock (marchandises)			685	17		703	NS
Achats de matières premières et autres approvisionnements				985		985	100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			414	68		347	511.18
Autres achats et charges externes *			50 355	48 635		1 721	3.54
Impôts, taxes et versements assimilés			4 349	5 985		1 636	27.34
Salaires et traitements			56 162	68 392		12 230	17.88
Charges sociales			12 451	11 100		1 351	12.17
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 501	1 629		128	7.86
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			5	2		7	310.60
Total des Charges d'exploitation (II)			212 321	219 366		7 045	3.21
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 511	17 515		15 004	85.66
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 affectées 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)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 511-		17 515-		15 004	85.66
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	88				88	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	88				88	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	319				319	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	319				319	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	231-				231-	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	209 898		201 850		8 048	3.99
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	212 640		219 366		6 726-	3.07-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 742-		17 515-		14 773	84.34

* 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
Mission de présentation - Voir le compte rendu de mission

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		%		Exercice N-1		%		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	CA		31/12/2021	12	CA		Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	207	106	100.00		197	965	100.00		9 140	4.62
VENTES DE MARCHANDISES	207	106	100.00		197	965	100.00		9 140	4.62
70755000 VENTES MARCHANDISES 5.5%	207	106	100.00		197	965	100.00		9 140	4.62
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	87	912	42.45		82	709	41.78		5 203	6.29
60370000 VARATION STOCK MARCHANDISES	685		0.33		17		0.01		703	NS
60700000 ACHATS MATIERES PREMIERES 5.5%	88	598	42.78		82	692	41.77		5 906	7.14
MARGE COMMERCIALE	119	193	57.55		115	256	58.22		3 937	3.42
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	414				918				1 332	145.15
60260000 EMBALLAGES					985				985	100.00
60310000 VARIATION STOCK MP	414				50				463	933.07
60320000 VARATION STOCK AUTRES	1				117				117	99.40
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	414				918				1 332	145.15
MARGE BRUTE GLOBALE	119	608	57.75		114	339	57.76		5 269	4.61
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	50	355	24.31		48	635	24.57		1 721	3.54
60610000 EDF	13	906	6.71		16	019	8.09		2 113	13.19
60630000 ACHATS PETITS EQUIPEMENTS	90		0.04						90	
61320000 LOCATION IMOBILIERE	25	820	12.47		24	120	12.18		1 700	7.05
61350000 LOCATION MOBILIERE	348		0.17		345		0.17		3	0.87
61400000 CHARGES LOCATIVES	1	059	0.51		1	200	0.61		141	11.73
61550000 ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	395		0.19						395	
61560000 MAINTENANCE	583		0.28						583	
61600000 ASSURANCES	948		0.46		899		0.45		49	5.48
62260000 HONORAIRES	4	475	2.16		4	770	2.41		295	6.18
62270000 FRAIS D'ACTE ET CONTENTIEUX	250		0.12						250	
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	359		0.17						359	
62610000 FRAIS TELEPHONE	303		0.15		222		0.11		81	36.54
62700000 FRAIS BANCAIRES	778		0.38		567		0.29		210	37.09
62750000 FRAIS COM CB	676		0.33		493		0.25		183	37.23
62800000 COTISATIONS	365		0.18						365	
VALEUR AJOUTEE	69	252	33.44		65	704	33.19		3 548	5.40
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	4	349	2.10		5	985	3.02		1 636	27.34
63120000 TAXE APPRENTISSAGE					51		0.03		51	100.00
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	119		0.06		818		0.41		699	85.46
63510000 CFE	1	102	0.53		1	067	0.54		35	3.28
63512000 TAXE FONCIERE					1	755	0.89		1 755	100.00
63580000 TAXES DIVERSES	3	752	1.81		1	098	0.55		2 654	241.68
63581000 CSG DEDUCTIBLE	437		0.21		838		0.42		1 275	152.15
63582000 CSG NON DEDUCTIBLE	187		0.09		358		0.18		545	152.23
SALAIRES DU PERSONNEL	56	162	27.12		68	392	34.55		12 230	17.88
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	50	137	24.21		57	442	29.02		7 305	12.72
64120000 CONGES PAYES	3	091	1.49		5	774	2.92		2 683	46.47
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	2	934	1.42		5	176	2.61		2 242	43.31

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12		31/12/2021	12		Euros	%
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	11 843	5.72		8 104	4.09		3 739	46.13
64510000 URSSAF	6 085	2.94		2 967	1.50		3 118	105.07
64520000 PROVISIONS CH CONGES PAYES	1 342	0.65		524	0.26		818	156.20
64530000 RETRAITE	1 957	0.94		1 602	0.81		354	22.11
64580000 MUTUELLE	1 896	0.92		2 448	1.24		552	22.54
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	563	0.27		563	0.28			
CHARGES DE L'EXPLOITANT	608	0.29		2 996	1.51		2 388	79.71
64600000 URSSAF RSI	608	0.29		2 996	1.51		2 388	79.71
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	3 710	1.79		19 774	9.99		16 064	81.24
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2						2	
75800000 PRODUIT GESTION COURANTE	2	0.00					2	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	5			2			7	310.60
65800000 CHAREGS DIVERSES GESTION COURA	5	0.00		2	0.00		7	310.60
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 702	1.30		3 885	1.96		1 183	30.45
79100000 TRANSFERT EXPLOITATION	2 702	1.30		3 885	1.96		1 183	30.45
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 501	0.72		1 629	0.82		128	7.86
68112000 DAP IMMO CORPORELLES	1 501	0.72		1 629	0.82		128	7.86
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 511	1.21		17 515	8.85		15 004	85.66
RESULTAT COURANT	2 511	1.21		17 515	8.85		15 004	85.66
PRODUITS EXCEPTIONNELS	88	0.04					88	
77200000 PRODUITS EXO ANT	88	0.04					88	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	319	0.15					319	
67120000 PENALITES	319	0.15					319	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	231	0.11					231	
RESULTAT NET	2 742	1.32		17 515	8.85		14 773	84.34

