

NETT-DISTRIB
Société par actions simplifiée au capital de 15 000 euros
Siège social : 13 rue des Champs, 59650 VILLENEUVE D ASCQ
824 975 593 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 42 241,74 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	42 241,74 euros
---------------------	-----------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 89 188,42 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifié conforme
Le Président
Nicolas Delahay



SARL PLACE DES EXPERTS

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille et Membre de la Compagnie Régionale de Douai

Matthieu BOURTEEL

*Expert Comptable
Commissaire aux Comptes*

Charles LETIERS

*Expert Comptable
Commissaire aux Comptes*

S.A.S. NETT-DISTRIB

Société par actions simplifiée au capital de € 15.000,00

*Siège social : 13 rue des Champs
59650 VILLENEUVE D'ASCQ*

- :- :- :- :- :- :- :- :- :-

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes
annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 :**

SARL PLACE DES EXPERTS

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille et Membre de la Compagnie Régionale de Douai

S.A.S. NETT-DISTRIB

13 Rue des Champs
59650 VILLENEUVE D'ASCQ

- - - - -

Madame, Monsieur,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS NETT-DISTRIB relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 société à la fin de cet exercice.

I - Fondement de l'opinion :

A - 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.

SARL PLACE DES EXPERTS

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille et Membre de la Compagnie Régionale de Douai

B - Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Janvier 2022 jusqu'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.

II - 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.

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.

Les montants repris dans vos comptes annuels relatifs à ces éléments semblent correctement appréhendés.

III - Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires :

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 actionnaires.

SARL PLACE DES EXPERTS

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille et Membre de la Compagnie Régionale de Douai

Cependant nous attirons votre attention sur le fait que les données relatives aux délais de règlement Fournisseurs sont absentes du rapport de gestion de votre président.

IV - 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 société 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.

V - 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 cumulé, 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.

SARL PLACE DES EXPERTS

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille et Membre de la Compagnie Régionale de Douai

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 réalisées par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- 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 ;
- 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

SARL PLACE DES EXPERTS

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille et Membre de la Compagnie Régionale de Douai

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.

Fait à HAZEBROUCK

Le 15 juin 2023

Matthieu BOURTEEL

Commissaire aux comptes inscrit

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	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	45 300	928	44 372	35 300	9 072 25.70
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles	2 000		2 000	9 500	7 500 78.95
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage	5 061	5 061		233	233 100.00
	Autres immobilisations corporelles	50 002	17 866	32 135	11 636	20 499 176.17
	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	4 800		4 800	4 800	
	Total II	107 163	23 855	83 307	61 469	21 838 35.53
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements	178		178	213	35 16.41
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises	69 243	574	68 670	41 671	26 999 64.79
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	50 161		50 161	34 629	15 532 44.85
	Autres créances	14 513		14 513	13 160	1 353 10.28
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	50 170		50 170	50 046	125 0.25
	Disponibilités	76 181		76 181	99 967	23 786 23.79
	Charges constatées d'avance (3)				101	101 100.00
	Total III	260 448	574	259 874	239 786	20 088 8.38
	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)	367 610	24 429	343 181	301 255	41 926 13.92

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 15 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	15 000	15 000		
	Réserves				
	Réserve légale	1 500	1 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	131 430	102 456	28 974	28.28
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	42 242	28 974	71 216	245.79
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	105 688	147 930	42 242	28.56
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	128 984	102 083	26 901	26.35
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	53 556	30 746	22 809	74.19
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 391	12 199	13 191	108.13
	Dettes fiscales et sociales	15 646	609	15 037	NS
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	12 229		12 229	
	Produits constatés d'avance (1)	1 688	7 688	6 000	78.05
	Total IV	237 493	153 325	84 168	54.89
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	343 181	301 255	41 926	13.92

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

237 493 153 325

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	172 956	1 081	174 037	138 321		35 716	25.82
Production vendue de biens							
Production vendue de services	52 291		52 291	64 636		12 345	19.10
Chiffre d'affaires NET	225 246	1 081	226 327	202 957		23 371	11.52
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			10 013			10 013	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 739	76		7 663	NS
Autres produits			202	236		34	14.37
Total des Produits d'exploitation (I)			244 282	203 268		41 013	20.18
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			108 803	80 825		27 978	34.62
Variation de stock (marchandises)			26 292	12 860		13 432	104.44
Achats de matières premières et autres approvisionnements			28	477		448	94.10
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			35	1 574		1 539	97.78
Autres achats et charges externes *			116 736	91 129		25 607	28.10
Impôts, taxes et versements assimilés			2 565	1 634		932	57.02
Salaires et traitements			55 641	4 946		50 695	NS
Charges sociales			16 469	611		15 857	NS
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 738	4 866		1 872	38.47
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			574	565		9	1.52
Dotations aux provisions							
Autres charges			2 805	1		2 804	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			284 101	173 767		110 335	63.50
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			39 820	29 502		69 321	234.97
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)		125		46	79	172.17
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change		3 883		11 291	7 409	65.61
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		4 007		11 337	7 330	64.65
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		2 765		517	2 249	435.16
Différences négatives de change		3 586		11 809	8 223	69.63
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		6 351		12 326	5 975	48.47
2. Résultat financier (V-VI)		2 344		989	1 355	137.02
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		42 164		28 513	70 676	247.88
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				446	446	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII				446	446	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				45	45	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		78			78	
Total VIII		78		45	33	73.56
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		78		401	479	119.47
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)				60	60	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)		248 289		215 052	33 237	15.46
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		290 531		186 078	104 453	56.13
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		42 242		28 974	71 216	245.79

* 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

Règles et Méthodes Comptables

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 **343 181** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **248 289** euros et un total **charges** de **290 531** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-42 242** 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

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.

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS NETT-DISTRIB - RESTORFX FRANCE										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
						2		3		3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	44 800	KE		KF	2 500	
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Com - posants	M2		KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Com - posants	M3		KS	5 061	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	22 301	KW		KX	24 096	
		Matériel de transport *			KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	1 734	LC		LD	2 058	
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ	21 490	
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	29 096	LO		LP	47 644	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	4 800	1U		1V			
TOTAL IV				LQ	4 800	LR		LS			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	78 696	ØH		ØJ	50 144
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *, ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
				par virement de poste à poste		3		4		4	
				1		2		3		4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	47 300	IX		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	5 061	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU		MM	188	MN	46 209	MO		
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	3 793	MU		
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY	21 490	MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IY	21 490	NG	188	NH	55 063	NI		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ			
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	4 800	2G			
TOTAL IV		I3		NJ		NK	4 800	2H			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4	21 490	ØK	188	ØL	107 163	ØM	

Exercice N clos le : 31/12/2022

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS NETT-DISTRIB - RESTORFX FRANCE

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
	1	2			5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

Désignation de l'entreprise : SAS NETT-DISTRIB - RESTORFX FRANCE										Néant ☐ *	
CADRE A											
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais établissement et développement			CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles			PE		PF	928	PG		PH	928	
TOTAL I			RK		RM	928	RN		RO	928	
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	4 828	QA	233	QB		QC	5 061	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	11 787	QE	5 115	QF	188	QG	16 714	
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	612	QM	540	QN		QO	1 153	
corporelles	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
	TOTAL II		QU	17 227	QV	5 889	QW	188	QX	22 928	
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	17 227	ØP	6 816	ØQ	188	ØR	23 855	
CADRE B											
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES											
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations		NL			NM			NO			
TOTAL III											
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *				Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

Désignation de l'entreprise : SAS NETT-DISTRIB - RESTORFX FRANCE								Néant ☐ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	1 281	6P	574	6R	1 281	6S	574
	Sur comptes clients	6T	2 795	6U		6V	2 795	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	4 075	TY	574	TZ	4 075	UA	574
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	4 075	UB	574	UC	4 075	UD	574
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			UE	574	UF	4 075		
			UG		UH				
			UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.								10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : SAS NETT-DISTRIB - RESTOREX FRANCE										Néant ☐ *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN			
		Prêts (1) (2)		UP		UR		US			
		Autres immobilisations financières		UT	4 800	UV		UW	4 800		
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux		VA							
		Autres créances clients		UX	50 161		50 161				
		Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)		Z1							
		Personnel et comptes rattachés		UY	44		44				
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	4 507		4 507				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	4 038		4 038				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	5 125		5 125				
		Groupe et associés (2)		VC							
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	799		799				
		Charges constatées d'avance		VS							
	TOTAUX				VT	69 475	VU	64 675	VV	4 800	
	RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD						
			des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE						
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
		Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y							
		Autres emprunts obligataires (1)		7Z							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine		VG							
		à plus d' 1 an à l'origine		VH	128 984		52 536		76 448		
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A							
		Fournisseurs et comptes rattachés		8B	25 391		25 391				
		Personnel et comptes rattachés		8C	2 768		2 768				
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	4 578		4 578				
Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices		8E							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VW	7 205		7 205				
		Obligations cautionnées		VX							
		Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 095		1 095				
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J							
		Groupe et associés (2)		VI	53 556		53 556				
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	12 229		12 229				
		Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2							
		Produits constatés d'avance		8L	1 688		1 688				
TOTAUX				VY	237 493	VZ	161 045		76 448		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	75 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	2 367	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	46 924	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Produits à recevoir

31/12/2022		
Total des Produits à recevoir		7 724
Autres créances clients		1 800
FACTURES A ETABLIR	1 800	
Autres créances		5 924
RABAIS, REMISES, RISTOURNES A	799	
ETAT - SUBVENTIONS A RECEVOIR	5 125	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		23 267
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		141
INTERETS COURUS S/EMPRUNTS	141	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		18 344
FACTURES NON PARVENUES	18 344	
Dettes fiscales et sociales		4 552
PROVISION CONGES PAYES	2 768	
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A	37	
PROVISION CHARGES SUR CP	846	
ETAT - CHARGES A PAYER	548	
OPCOMMERCE - TA FPC	353	
Autres dettes		229
AVOIRS A ETABLIR	229	

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			1 688
Prestations de formation		1 688	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			1 688

--

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 000,00	1,0000	6 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		6 000,00	2,5000	15 000,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en ² cours d'exercice	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	15 000				15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 500				1 500
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	102 456	28 974			131 430
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	28 974	(28 974)		(42 242)	(42 242)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	147 930			(42 242)	105 688

Date de l'assemblée générale 30/06/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 147 930

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 147 930

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (42 242)



SAS NETT-DISTRIB - RESTORFX FRANCE

**13 rue des Champs
59650 VILLENEUVE D ASCQ**

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

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Sommaire

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

<i>Attestation sans observations</i>	<i>1</i>
COMPTES ANNUELS	
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	<i>4</i>
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	<i>5</i>
ANNEXES	
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>6</i>
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	<i>8</i>
<i>BIC-RN 2054 bis - Ecarts de réévaluation</i>	<i>9</i>
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	<i>10</i>
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	<i>11</i>
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	<i>12</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>13</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>14</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>15</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>16</i>
<i>Capital social</i>	<i>17</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>18</i>
DETAIL DES COMPTES	
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>19</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>21</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>23</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion Mixte</i>	<i>27</i>
TABLEAUX FISCAUX	
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	<i>28</i>
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	<i>29</i>
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	<i>30</i>
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	<i>31</i>
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	<i>32</i>
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	<i>33</i>
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	<i>34</i>
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	<i>35</i>
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social</i>	<i>36</i>
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations</i>	<i>37</i>

Attestation

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS NETT-DISTRIB - RESTORFX FRANCE** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	343 181 euros
Chiffre d'affaires :	226 327 euros
Résultat net comptable :	-42 242 euros

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 LILLE
Le 14/04/2023

Signature

Olivier Roucou
Expert-Comptable

Signé électroniquement le 29/05/2023 par
Olivier Roucou



COMPTES ANNUELS

Désignation de l'entreprise : SAS NETT-DISTRIB - RESTOREX FRANCE			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 13 rue des Champs			59650 VILLENEUVE D ASCQ		Durée de l'exercice précédent * 12			
Numéro SIRET * 8 2 4 9 7 5 5 9 3 0 0 0 1 6					Néant ☐ *			
			Exercice N, clos le, 31122022		N-1 31122021			
			Brut 1		Amortissements, provisions 2			
			Net 3		Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	45 300	928	44 372	35 300
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	2 000		2 000	9 500
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	5 061	5 061		233
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	50 002	17 866	32 135	11 636
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	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				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	4 800		4 800	4 800
		TO TAL (II)	BJ	BK	107 163	23 855	83 307	61 469
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	178	178	213	
		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	69 243	574	68 670	41 671
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	50 161		50 161	34 709
		Autres créances (3)	BZ	CA	14 513		14 513	13 391
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	50 170		50 170	50 046
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	76 181		76 181	99 967	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI				101	
	TO TAL (III)	CJ	CK	260 448	574	259 874	240 097	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	367 610	24 429	343 181	301 567		
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :				
				Créances :				

Désignation de l'entreprise SAS NETT-DISTRIB - RESTORFX FRANCE			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :15 000.....)		DA	15 000	15 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	1 500	1 500
	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	131 430	102 456
	Report à nouveau		DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(42 242)	28 974
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TO TAL (I)		DL	105 688	147 930
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
TO TAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TO TAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	128 984	102 083
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	53 556	30 746
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	25 391	12 431
	Dettes fiscales et sociales		DY	15 646	609
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	12 229	80
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	1 688	7 688
TO TAL (IV)		EC	237 493	153 636	
Ecart de conversion passif *		ED			
TO TAL GENERAL (I à V)		EE	343 181	301 567	
RENVOS	(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	161 045	83 892
(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.

Désignation de l'entreprise : SAS NETT-DISTRIB - RESTOREX FRANCE								Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	174 037	FB		FC	174 037	138 321	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	52 291	FH		FI	52 291	64 636	
		FJ	226 327	FK		FL	226 327	202 957	
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	10 013		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	7 739	76	
	Autres produits (1) (11)					FQ	202	236	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	244 282	203 268	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	108 803	80 825	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(26 292)	(12 860)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	28	477	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	35	1 574	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	116 736	91 129	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	2 565	1 634	
	Salaires et traitements *					FY	55 641	4 946	
	Charges sociales (10)					FZ	16 469	611	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	6 738	4 866
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	574	565
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	2 805	1	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	284 101	173 767
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(39 820)	29 502
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré *						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	125	46	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	3 883	11 291	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	4 007	11 337	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 765	517	
	Différences négatives de change					GS	3 586	11 809	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	6 351	12 326	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(2 344)	(989)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(42 164)	28 513	

Désignation de l'entreprise SAS NETT-DISTRIB - RESTOREX FRANCE				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		446	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		446	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		45	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	78		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	78	45	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(78)	401	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK		(60)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	248 289	215 052	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	290 531	186 078	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	(42 242)	28 974	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières		HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1G				
	(3)	Dont {	- Crédit-bail mobilier *		HP		
	- Crédit-bail immobilier		HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1J		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K	922	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		10 000
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	3 664	
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6		obligatoires A9			
		dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(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 2053-Détail des produits et charges exceptionnels				78		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
					Charges antérieures	Produits antérieurs	

ANNEXES

Règles et Méthodes Comptables

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 **343 181** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **248 289** euros et un total **charges** de **290 531** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-42 242** 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

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.

Désignation de l'entreprise **SAS NETT-DISTRIB - RESTORFX FRANCE**Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II					KD	44 800	KE		KF	2 500	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Com- posants	M2		KP		KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Com- posants	M3		KS	5 061	KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	22 301	KW		KX	24 096	
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	1 734	LC		LD	2 058	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	21 490	
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	29 096	LO		LP	47 644	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières					1T	4 800	1U		1V			
TOTAL IV					LQ	4 800	LR		LS			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	78 696	ØH		ØJ	50 144	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				1		2				4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	47 300	1X			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK	5 061	ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	188	MN	46 209	MO			
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	3 793	MU			
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours		MY	21 490	MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III		IY	21 490	NG	188	NH	55 063	NI			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
		Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ		
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D				
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	4 800	2G				
TOTAL IV		I3		NJ		NK	4 800	2H				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4	21 490	ØK	188	ØL	107 163	ØM		

Exercice N clos le : 31 12 2022

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS NETT-DISTRIB - RESTOREX FRANCE

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TO TAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

Désignation de l'entreprise : SAS NETT-DISTRIB - RESTOREX FRANCE												Néant ☐ *			
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (O U VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
Frais établissement et développement				CY		EL		EM		EN					
Fonds commercial				RE		RF		RI		RJ					
Autres immobilisations incorporelles				PE		PF	928	PG		PH	928				
TOTAL I				RK		RM	928	RN		RO	928				
Terrains				PI		PJ		PK		PL					
Constructions	Sur sol propre			PM		PN		PO		PQ					
	Sur sol d'autrui			PR		PS		PT		PU					
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions			PV		PW		PX		PY					
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	4 828	QA	233	QB		QC	5 061				
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers			QD	11 787	QE	5 115	QF	188	QG	16 714				
	Matériel de transport			QH		QI		QJ		QK					
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	612	QM	540	QN		QO	1 153				
	Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT					
TOTAL II				QU	17 227	QV	5 889	QW	188	QX	22 928				
TOTAL GENERAL (I + II)				ØN	17 227	ØP	6 816	ØQ	188	ØR	23 855				
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	
CADRE C															
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *						Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler										Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations										SP		SR			

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

Désignation de l'entreprise : SAS NETT-DISTRIB - RESTORFX FRANCE							Néant ☐ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	1 281	6P	574	6R	1 281	6S	574
	Sur comptes clients	6T	2 795	6U		6V	2 795	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	4 075	TY	574	TZ	4 075	UA	574
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	4 075	UB	574	UC	4 075	UD	574
Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	574	UF	4 075				
		UG		UH					
		UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : SAS NETT-DISTRIB - RESTORFX FRANCE										Néant ☐ *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	4 800	UV		UW	4 800		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	50 161		50 161				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY	44		44				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	4 507		4 507				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	4 038		4 038				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	5 125		5 125				
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	799		799				
	Charges constatées d'avance			VS							
	TOTAUX			VT	69 475	VU	64 675	VV	4 800		
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	128 984		52 536		76 448			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	25 391		25 391						
Personnel et comptes rattachés		8C	2 768		2 768						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	4 578		4 578						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	7 205		7 205					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 095		1 095					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	53 556		53 556						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	12 229		12 229						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L	1 688		1 688						
TOTAUX		VY	237 493	VZ	161 045		76 448				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	75 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL		2 367		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	46 924	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		7 724
Autres créances clients		1 800
FACTURES A ETABLIR	1 800	
Autres créances		5 924
RABAIS, REMISES, RISTOURNES A	799	
ETAT - SUBVENTIONS A RECEVOIR	5 125	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		23 267
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit INTERETS COURUS S/EMPRUNTS	141	141
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FACTURES NON PARVENUES	18 344	18 344
Dettes fiscales et sociales PROVISION CONGES PAYES ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PROVISION CHARGES SUR CP ETAT - CHARGES A PAYER OPCOMMERCE - TA FPC	2 768 37 846 548 353	4 552
Autres dettes AVOIRS A ETABLIR	229	229

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			1 688
Prestations de formation		1 688	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			1 688

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 000,00	1,0000	6 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		6 000,00	2,5000	15 000,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	15 000				15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 500				1 500
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	102 456	28 974			131 430
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	28 974	(28 974)		(42 242)	(42 242)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	147 930			(42 242)	105 688

Date de l'assemblée générale	30/06/2022
Dividendes attribués	
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	147 930
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	147 930
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	(42 242)

DETAIL DES COMPTES

Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	83 307,37	24,28	61 469,38	20,38	21 837,99	35,53
Concessions brevets et droits similaires	44 371,88	12,93	35 299,65	11,71	9 072,23	25,70
2050010000 DROIT RESTORFX INT.	45 299,65	13,20	35 299,65	11,71	10 000,00	28,33
2805000000 AMORTISSEMENTS LOGICIEL	(927,77)	-0,27			(927,77)	
Autres immobilisations incorporelles	2 000,00	0,58	9 500,00	3,15	(7 500,00)	-78,95
2320000000 IMMOS INCORPORELLES EN COURS	2 000,00	0,58	9 500,00	3,15	(7 500,00)	-78,95
Installations techniques, matériel et outillage			233,40	0,08	(233,40)	-100,0
2151000000 INSTAL. TECHN. MAT. OUT. INDUST.	5 061,27	1,47	5 061,27	1,68		
2815100000 AMORTISSEMENTS MAT ET OUTIL	(5 061,27)	-1,47	(4 827,87)	-1,60	(233,40)	-4,83
Autres immobilisations corporelles	32 135,49	9,36	11 636,33	3,86	20 499,16	176,17
2181000009 INSTALLATIONS GENERALES, AGENC	46 209,10	13,46	22 300,64	7,39	23 908,46	107,21
2183000009 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL	2 089,27	0,61	1 044,06	0,35	1 045,21	100,11
2184000000 MOBILIER	1 703,51	0,50	690,38	0,23	1 013,13	146,75
2818100000 AMORTISSEMENTS AMENAGEMENTS	(16 713,70)	-4,87	(11 786,51)	-3,91	(4 927,19)	-41,80
2818300000 AMORTISSEMENTS MAT INFO	(765,15)	-0,22	(331,40)	-0,11	(433,75)	-130,8
2818400000 AMORTISSEMENTS MOBILIER	(387,54)	-0,11	(280,84)	-0,09	(106,70)	-37,99
Autres immobilisations financières	4 800,00	1,40	4 800,00	1,59		
2750000000 DEPOT GARANTIE 13 RUE DES CHAMPS	4 800,00	1,40	4 800,00	1,59		
TOTAL III - Actif Circulant NET	259 873,94	75,72	240 097,24	79,62	19 776,70	8,24
Matières premières, approvisionnements	178,11	0,05	213,08	0,07	(34,97)	-16,41
3261000000 STOCKS EMBALLAGES	178,11	0,05	213,08	0,07	(34,97)	-16,41
Marchandises	68 669,83	20,01	41 670,61	13,82	26 999,22	64,79
3710000000 STOCKS DE MARCHANDISES	69 243,42	20,18	42 951,31	14,24	26 292,11	61,21
3971000000 PROVISION DEPRECIATION STOCKS	(573,59)	-0,17	(1 280,70)	-0,42	707,11	55,21
Créances clients et comptes rattachés	50 161,36	14,62	34 708,95	11,51	15 452,41	44,52
041D Collectif clients débiteurs	48 361,36	14,09	34 595,95	11,47	13 765,41	39,79
4160000000 CLIENTS DOUTEUX			2 907,50	0,96	(2 907,50)	-100,0
4181000000 FACTURES A ETABLIR	1 800,00	0,52			1 800,00	
4910000000 PROVISIONS CREANCES DOUTEUSES			(2 794,50)	-0,93	2 794,50	100,00
Autres créances	14 513,15	4,23	13 391,01	4,44	1 122,14	8,38
040D Collectif fournisseurs débiteurs			231,32	0,08	(231,32)	-100,0
4098000000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES A	799,16	0,23			799,16	
4250000000 AVANCES ACOMPTES AU PERSONNEL	43,91	0,01			43,91	
4410000000 ETAT - SUBVENTIONS A RECEVOIR	5 125,00	1,49			5 125,00	
4440000000 ETAT - IMPOT SOCIETE	4 507,00	1,31	5 528,00	1,83	(1 021,00)	-18,47
4456400002 TVA DEDUCTIBLE SUR ENCAISSEMEN	249,40	0,07			249,40	
4456400008 TVA DEDUCTIBLE SUR ENCAISSEMEN	2,63				2,63	
4456400009 TVA DEDUCTIBLE SUR ENCAISSEMEN	351,86	0,10			351,86	
4456600000 TVA DEDUCTIBLE	1 089,29	0,32	2 907,77	0,96	(1 818,48)	-62,54
4456621000 TVA DEDUCTIBLE INTRACOM. (SERV	33,55	0,01			33,55	
4456700000 CREDIT DE TVA			2 725,00	0,90	(2 725,00)	-100,0
4458600000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	2 273,15	0,66	1 998,92	0,66	274,23	13,72
4458750000 TVA SUR AVOIRS A ETABLIR	38,20	0,01			38,20	

Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Valeurs mobilières de placement	50 170,38	14,62	50 045,78	16,60	124,60	0,25
5081000000 COMPTE A TERME SG	50 170,38	14,62	50 045,78	16,60	124,60	0,25
Disponibilités	76 181,11	22,20	99 967,07	33,15	(23 785,96)	-23,79
5121000000 CREDIT DU NORD	44 465,79	12,96	30 611,15	10,15	13 854,64	45,26
5122000000 SOCIETE GENERALE	31 715,32	9,24	68 740,71	22,79	(37 025,39)	-53,86
5124000000 REVOLUT US			615,21	0,20	(615,21)	-100,0
Charges constatées d'avance			100,74	0,03	(100,74)	-100,0
4860000000 CHARGES CONSTATEES AVANCE			100,74	0,03	(100,74)	-100,0
TOTAL DU BILAN ACTIF	343 181,31	100,00	301 566,62	100,00	41 614,69	13,80

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	105 688,42	30,80	147 930,16	49,05	(42 241,74)	-28,56
Capital Social ou individuel	15 000,00	4,37	15 000,00	4,97		
1013000000 CAPITAL	15 000,00	4,37	15 000,00	4,97		
Réserve légale	1 500,00	0,44	1 500,00	0,50		
1061000000 RESERVES LEGALES	1 500,00	0,44	1 500,00	0,50		
Autres réserves	131 430,16	38,30	102 456,16	33,97	28 974,00	28,28
1068000000 AUTRES RESERVES	131 430,16	38,30	102 456,16	33,97	28 974,00	28,28
Résultat de l'exercice	(42 241,74)	-12,31	28 974,00	9,61	(71 215,74)	-245,7
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	237 492,89	69,20	153 636,46	50,95	83 856,43	54,58
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	128 983,80	37,58	102 082,88	33,85	26 900,92	26,35
1641010000 PRET TOTAL DEVELOPPEMENT REG			1 250,00	0,41	(1 250,00)	-100,0
1641020000 PRET SG 25KE	4 845,35	1,41	10 032,97	3,33	(5 187,62)	-51,71
1641030000 PRET SG PGE 47K€	31 333,32	9,13	40 733,28	13,51	(9 399,96)	-23,08
1641040000 PRET SG 50K€	33 565,98	9,78	50 000,00	16,58	(16 434,02)	-32,87
1641050000 PRET CDN 25K	21 407,41	6,24			21 407,41	
1641060000 PRET SG 50K 222053100433	37 690,49	10,98			37 690,49	
1688400000 INTERETS COURUS S/EMPRUNTS	141,25	0,04	66,63	0,02	74,62	111,99
Emprunts et dettes financières divers	53 555,72	15,61	30 746,38	10,20	22 809,34	74,19
4511000000 COMPTE COURANT MAX AUTO FINANC	25 155,56	7,33	9 030,49	2,99	16 125,07	178,56
4511010000 COMPTE COURANT MAX AUTO BLOQUE			6 125,07	2,03	(6 125,07)	-100,0
4512000000 COMPTE COURANT N2DL	25 111,29	7,32	8 736,29	2,90	16 375,00	187,44
4512010000 COMPTE COURANT N2DL BLOQUE			6 375,00	2,11	(6 375,00)	-100,0
4518000000 GROUPE - INT. COURUS A PAYER	921,59	0,27			921,59	
4550000010 C/C NICOLAS DELAHAY	779,89	0,23	380,13	0,13	399,76	105,16
4552000000 C/C MAXIME DUFOUR	1 587,39	0,46	99,40	0,03	1 487,99	N/S
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 390,77	7,40	12 430,64	4,12	12 960,13	104,26
040C Collectif fournisseurs créditeurs	7 046,44	2,05	437,11	0,14	6 609,33	N/S
4081000000 FACTURES NON PARVENUES	18 344,33	5,35	11 993,53	3,98	6 350,80	52,95
Dettes fiscales et sociales	15 645,90	4,56	609,06	0,20	15 036,84	N/S
4282000000 PROVISION CONGES PAYES	2 767,74	0,81			2 767,74	
4310000000 URSSAF	1 658,00	0,48			1 658,00	
4370300000 RETRAITE	1 582,21	0,46	143,59	0,05	1 438,62	N/S
4370800000 OPCI DU COMMERCE	85,00	0,02			85,00	
4374000000 COTISATIONS MUTUELLE & PREV	369,14	0,11			369,14	
4380000000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A	37,26	0,01			37,26	
4382000000 PROVISION CHARGES SUR CP	846,07	0,25			846,07	
4387100000 REMBT ACTIVITE PARTIELLE			112,06	0,04	(112,06)	-100,0
4421000000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IMP	193,65	0,06			193,65	
4452000000 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	30,73	0,01			30,73	
4455100000 TVA A PAYER	488,00	0,14			488,00	
4456622000 TVA DEDUCTIBLE INTRACOM. (BIEN	2,82				2,82	
4457400002 TVA COLLECTEE SUR ENCAISSEMENT	249,40	0,07			249,40	
4457400007 TVA COLLECTEE SUR ENCAISSEMENT	31,88	0,01			31,88	
4457400009 TVA COLLECTEE SUR ENCAISSEMENT	6 064,98	1,77			6 064,98	

Détail du Passif

		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
4458650000	TVA SUR AVOIRS NON RECUS	37,61	0,01			37,61	
4458700000	TVA SUR FACTURES A ETABLIR	300,00	0,09			300,00	
4486000000	ETAT - CHARGES A PAYER	548,00	0,16			548,00	
4486300000	OPCOMMERCE - TA FPC	353,41	0,10	353,41	0,12		
Autres dettes		12 229,20	3,56	80,00	0,03	12 149,20	N/S
041C	Collectif clients créditeurs	12 000,00	3,50	80,00	0,03	11 920,00	N/S
4198000000	AVOIRS A ETABLIR	229,20	0,07			229,20	
Produits constatés d'avance		1 687,50	0,49	7 687,50	2,55	(6 000,00)	-78,05
4870000000	PRODUITS CONSTATES AVANCE	1 687,50	0,49	7 687,50	2,55	(6 000,00)	-78,05
TOTAL DU BILAN PASSIF		343 181,31	100,00	301 566,62	100,00	41 614,69	13,80

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	244 281,81	107,93	203 268,43	100,15	41 013,38	20,18
Ventes de marchandises	174 036,74	76,90	138 320,51	68,15	35 716,23	25,82
Ventes de marchandises FRANCE	174 036,74	76,90	138 320,51	68,15	35 716,23	25,82
7070000000 VENTES STARTERKIT			2 968,75	1,46	(2 968,75)	-100,0
7070000007 VENTES DE MARCHANDISES (TVA 8.	4 672,25	2,06	9 048,65	4,46	(4 376,40)	-48,37
7070000009 VENTES DE MARCHANDISES (TVA 20	145 658,90	64,36	95 081,60	46,85	50 577,30	53,19
7070040009 VENTES CLEARFX (TVA 20%)	16 659,39	7,36	16 624,13	8,19	35,26	0,21
7070040107 VENTES CLEARFX DOM (TVA 8.5%)	1 710,00	0,76	5 957,00	2,94	(4 247,00)	-71,29
7070050009 VENTES NUMBERS (TVA 20%)			2 372,10	1,17	(2 372,10)	-100,0
7070050107 VENTES NUMBERS DOM (TVA 8.5%)			916,31	0,45	(916,31)	-100,0
7070060000 VENTES PAINTKIT			389,00	0,19	(389,00)	-100,0
7070090009 VENTES HOUSSE DUSCOVER (TVA 20	4 255,00	1,88	3 673,33	1,81	581,67	15,83
7071100000 VENTE MARCHANDISES 5.5 FRANCE			495,00	0,24	(495,00)	-100,0
7071200009 VENTES PRODUITS NETTOYAGE (TVA	1 081,20	0,48	794,64	0,39	286,56	36,06
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	52 290,75	23,10	64 635,99	31,85	(12 345,24)	-19,10
Production vendue Services FRANCE	52 290,75	23,10	64 635,99	31,85	(12 345,24)	-19,10
7060000109 FORMATION FRANCE (TVA 20%)	16 525,00	7,30	20 162,50	9,93	(3 637,50)	-18,04
7060000300 FORMATIONS DOM			2 812,50	1,39	(2 812,50)	-100,0
7061000000 PRESTATIONS RESTORFX LILLE			20 440,00	10,07	(20 440,00)	-100,0
7080000009 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	3 963,00	1,75	1 555,58	0,77	2 407,42	154,76
7085000007 PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES FAC	1 237,75	0,55	2 169,37	1,07	(931,62)	-42,94
7085000009 PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES FAC	565,00	0,25	779,38	0,38	(214,38)	-27,51
7085010009 LICENCE CENTRE RESTORFX (TVA 2	30 000,00	13,26	11 416,66	5,63	18 583,34	162,77
7085010100 LICENCE CENTRE RESTORFX DOM			5 000,00	2,46	(5 000,00)	-100,0
7085020000 FRAIS DE DEPLACEMENTS			300,00	0,15	(300,00)	-100,0
Montant net du chiffre d'affaires	226 327,49	100,00	202 956,50	100,00	23 370,99	11,52
Subventions d'exploitation	10 013,14	4,42			10 013,14	
7400000003 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION (PA	10 013,14	4,42			10 013,14	
Reprises sur provisions, transferts de charges	7 739,20	3,42	76,05	0,04	7 663,15	N/S
7817370000 REP. PROV. DEPREC. STOCKS	1 280,70	0,57	76,05	0,04	1 204,65	N/S
7817400000 REP. PROV. DEPREC. CREANCES	2 794,50	1,23			2 794,50	
7910000000 TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOIT.	1 000,00	0,44			1 000,00	
7914000000 TRANSFERT AVANTAGES EN NATURE	2 664,00	1,18			2 664,00	
Autres produits d'exploitation	201,98	0,09	235,88	0,12	(33,90)	-14,37
7580000000 PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	201,98	0,09	235,88	0,12	(33,90)	-14,37
Total des charges d'exploitation	284 101,35	125,53	173 766,61	85,62	110 334,74	63,50
Achats de marchandises	108 802,95	48,07	80 825,02	39,82	27 977,93	34,62
6070010002 ACHATS MARCHANDISES FRANCE (IN	133,55	0,06			133,55	
6070010003 ACHATS MARCHANDISES FRANCE (PA	17,77	0,01			17,77	
6070010009 ACHATS MARCHANDISES FRANCE (TV	29 190,76	12,90	16 048,29	7,91	13 142,47	81,89
6070020002 ACHAT MARCHANDISES UE (INTRACO	42 293,80	18,69			42 293,80	
6070030003 ACHAT MARCHANDISES USA (PAS DE	31 133,11	13,76	55 554,75	27,37	(24 421,64)	-43,96
6087000003 FRAIS TRANSPORT US (PAS DE TVA	2 871,42	1,27	6 551,68	3,23	(3 680,26)	-56,17
6087010002 FRAIS TRANSPORTS ACHATS INTRA	573,50	0,25			573,50	
6087500009 FRAIS TRANSPORT SUR VENTES FR	1 276,97	0,56	1 161,75	0,57	115,22	9,92
6087500103 FRAIS TRANSPORT SUR VENTES DOM	1 312,07	0,58	1 508,55	0,74	(196,48)	-13,02

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Variation de stocks de marchandises	(26 292,11)	-11,62	(12 860,31)	-6,34	(13 431,80)	-104,4
6037100003 VARIATION STOCKS MARCHANDISES	(26 292,11)	-11,62	(12 860,31)	-6,34	(13 431,80)	-104,4
Achats de matières premières et autres appro.	28,11	0,01	476,57	0,23	(448,46)	-94,10
6026000009 EMBALLAGES (TVA 20%)	28,11	0,01	476,57	0,23	(448,46)	-94,10
Variation de stocks approvisionnements	34,97	0,02	1 573,65	0,78	(1 538,68)	-97,78
6032000000 VARIATION STOCKS CONSOMMABLES			1 597,77	0,79	(1 597,77)	-100,0
6032610003 VARIATION STOCKS EMBALLAGES (P	34,97	0,02	(24,12)	-0,01	59,09	244,98
Autres achats et charges externes	116 736,21	51,58	91 128,86	44,90	25 607,35	28,10
6040010000 SOUS TRAITANCE FORMATION	750,00	0,33			750,00	
6040090000 SOUS TRAITANCE FORMATION UE			9 175,00	4,52	(9 175,00)	-100,0
6040101009 HERBERGEMENT FRANCHISES (TVA 2	14,97	0,01			14,97	
6041000000 SOUS TRAITANCE	(260,00)	-0,11	20 440,00	10,07	(20 700,00)	-101,2
6042000003 FEES RESTORFX USA (PAS DE TVA)	4 705,43	2,08			4 705,43	
6061000009 FOURNITURES NON STOCKABLES - E	1 327,84	0,59	1 806,58	0,89	(478,74)	-26,50
6061400009 CARBURANT (TVA 20%)	3 301,24	1,46	256,12	0,13	3 045,12	N/S
6061410009 CARBURANT FORMATION (TVA 20%)	259,14	0,11	115,84	0,06	143,30	123,71
6063000002 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE	94,40	0,04			94,40	
6063000003 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE	3,55				3,55	
6063000006 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE	15,87	0,01			15,87	
6063000009 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE	966,21	0,43	2 956,42	1,46	(1 990,21)	-67,32
6063000100 FOURNITURES D'ENTRETIEN UE			1 115,56	0,55	(1 115,56)	-100,0
6064000009 FOURNITURES ADMINISTRATIVES (T	167,64	0,07	174,49	0,09	(6,85)	-3,93
6068000009 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	353,90	0,16	40,79	0,02	313,11	767,61
6110000000 SOUS TRAITANCE HOLDING			3 900,00	1,92	(3 900,00)	-100,0
6110020002 FRAIS HEBERGEMENTS (INTRACOM)	260,60	0,12			260,60	
6110020009 FRAIS HEBERGEMENTS (TVA 20%)	700,62	0,31	628,89	0,31	71,73	11,41
6110220009 FEDEX (TVA 20%)	30,00	0,01	188,98	0,09	(158,98)	-84,13
6131020000 LOCATION COURTOISIE			606,10	0,30	(606,10)	-100,0
6131100009 LOCATION ALARME SNR (TVA 20%)	225,73	0,10	917,16	0,45	(691,43)	-75,39
6131110009 LOCATION SITE INTERNET (TVA 20	2 160,00	0,95	2 160,00	1,06		
6131120009 LOCATION SMAPPEN (TVA 20%)	597,00	0,26			597,00	
6132000009 LOCATIONS IMMOBILIERES (TVA 20	16 200,00	7,16	16 099,60	7,93	100,40	0,62
6135000009 LOCATIONS MOBILIERES (TVA 20%)	250,44	0,11			250,44	
6135010003 LOCATION VEHICULE LLD (PAS DE	6 735,80	2,98			6 735,80	
6141010009 CHARGES LOCATIVES (TVA 20%)	1 906,71	0,84	1 771,79	0,87	134,92	7,61
6155050003 ENTRETIEN VEHICULES (PAS DE TV	422,00	0,19			422,00	
6155050009 ENTRETIEN VEHICULES (TVA 20%)	122,83	0,05			122,83	
6156000009 MAINTENANCE (TVA 20%)	67,30	0,03			67,30	
6160000000 ASSURANCE DES EMPRUNTS	957,41	0,42	302,95	0,15	654,46	216,03
6160010000 PRIMES ASSURANCES	1 207,01	0,53	1 297,03	0,64	(90,02)	-6,94
6222000009 COMMISSIONS COURTAGES TVA 20%	5 204,40	2,30			5 204,40	
6226000003 HONORAIRES (PAS DE TVA)	9 400,00	4,15			9 400,00	
6226000009 HONORAIRES (TVA 20%)	3 770,00	1,67	2 780,00	1,37	990,00	35,61
6226040009 HONORAIRES AUTRE FRANCE (TVA 2	1 126,00	0,50	1 220,00	0,60	(94,00)	-7,70
6227010000 FRAIS ACTES FRANCE			43,29	0,02	(43,29)	-100,0
6231010000 PUBLICITE FACEBOOK ET GOOGLE			231,12	0,11	(231,12)	-100,0
6231100002 PUBLICITE, MARKETING (INTRACOM	1 784,25	0,79			1 784,25	
6231100003 PUBLICITE, MARKETING (PAS DE T	1 500,00	0,66			1 500,00	
6231100009 PUBLICITE, MARKETING (TVA 20%)	6 200,00	2,74	5 250,00	2,59	950,00	18,10
6233000009 FOIRES ET EXPOSITIONS (TVA 20%	25 355,00	11,20			25 355,00	
6234000009 CADEAUX A LA CLIENTELE (TVA 2	47,42	0,02	850,00	0,42	(802,58)	-94,42
6234010100 CADEAUX CLIENTS UE			235,75	0,12	(235,75)	-100,0
6238000000 POURBOIRES ET DONS			10 000,00	4,93	(10 000,00)	-100,0
6251000003 VOYAGES ET DEPLACEMENTS (PAS D	5 602,73	2,48			5 602,73	
6251000008 VOYAGES ET DEPLACEMENTS (TVA 1	567,82	0,25			567,82	
6251000009 VOYAGES ET DEPLACEMENTS (TVA 2	2 714,11	1,20	306,44	0,15	2 407,67	785,69

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
6251050003	FRAIS DE DEPLACEMENTS FORMATIO	347,76	0,15			347,76	
6251050006	FRAIS DE DEPLACEMENTS FORMATIO	24,09	0,01			24,09	
6251050008	FRAIS DE DEPLACEMENTS FORMATIO	129,21	0,06			129,21	
6251050009	FRAIS DE DEPLACEMENTS FORMATIO	112,33	0,05				
6255000000	FRAIS DE REPAS			215,60	0,11	(103,27)	-47,90
6255050006	FRAIS DE REPAS FORMATION (TVA	22,66	0,01	1 326,14	0,65	(1 326,14)	-100,0
6255050008	FRAIS DE REPAS FORMATION (TVA	594,45	0,26			22,66	
6255050009	FRAIS DE REPAS FORMATION (TVA	10,33		761,52	0,38	(167,07)	-21,94
6256000003	MISSIONS (PAS DE TVA)	5,00				10,33	
6256000006	MISSIONS (TVA 5.5%)	171,52	0,08			5,00	
6256000008	MISSIONS (TVA 10%)	3 748,55	1,66			171,52	
6256000009	MISSIONS (TVA 20%)	1 202,14	0,53			3 748,55	
6262000009	TELEPHONE ET INTERNET (TVA 20%)	798,59	0,35	1 198,99	0,59	1 202,14	
6275000000	FRAIS BANCAIRES	2 754,21	1,22	2 756,71	1,36	(400,40)	-33,39
						(2,50)	-0,09
Impôts, taxes et versements assimilés		2 565,23	1,13	1 633,66	0,80	931,57	57,02
6312000000	TAXE D'APPRENTISSAGE	319,26	0,14	36,27	0,02	282,99	780,23
6333000000	FORMATION CONTINUE	343,21	0,15	140,63	0,07	202,58	144,05
6351100000	CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRIT	749,00	0,33	758,00	0,37	(9,00)	-1,19
6351400000	TVS	548,00	0,24			548,00	
6358000000	DROITS DE DOUANE			675,00	0,33	(675,00)	-100,0
6358010003	AUTRES DROITS (PAS DE TVA)	605,76	0,27	23,76	0,01	582,00	N/S
Salaires et traitements		55 640,64	24,58	4 945,64	2,44	50 695,00	N/S
6411000000	REMUNERATION BRUTE	49 362,83	21,81	6 130,12	3,02	43 232,71	705,25
6411500000	AVANTAGES EN NATURE	2 664,00	1,18			2 664,00	
6412000000	VAR PROV CONGES PAYES	2 767,74	1,22	(1 184,48)	-0,58	3 952,22	333,67
6413000000	VAR PROVISION CHARGES CP	846,07	0,37			846,07	
Charges sociales du personnel		16 468,66	7,28	611,36	0,30	15 857,30	N/S
6451000000	COTISATIONS URSSAF	11 868,94	5,24	280,67	0,14	11 588,27	N/S
6452000000	COTISATIONS PREV & MUTUELLE	982,77	0,43	306,94	0,15	675,83	220,18
6453000000	COTISATIONS RETRAITE	3 453,63	1,53	78,92	0,04	3 374,71	N/S
6458010000	VAR PROVISION CHARGES CP			(98,67)	-0,05	98,67	100,00
6475000009	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	163,32	0,07	43,50	0,02	119,82	275,45
Dotation aux amortissements sur immobilisations		6 738,21	2,98	4 866,07	2,40	1 872,14	38,47
6811100000	DOTATIONS IMMOS INCORPORELLES	927,77	0,41			927,77	
6811200000	DOTATIONS IMMOS CORPORELLES	5 810,44	2,57	4 866,07	2,40	944,37	19,41
Dotations aux provisions sur actif circulant		573,59	0,25	565,00	0,28	8,59	1,52
6817370000	DEPRECIATION STOCKS	573,59	0,25			573,59	
6817400000	DOTATIONS CREANCES DOUTEUSES			565,00	0,28	(565,00)	-100,0
Autres charges de gestion courante		2 804,89	1,24	1,09		2 803,80	N/S
6540000009	PERTES SUR CREANCES IRRECOURVRA	2 794,50	1,23			2 794,50	
6580000000	CHARGES GESTION COURANTE	10,39		1,09		9,30	853,21
Résultat d'exploitation		(39 819,54)	-17,59	29 501,82	14,54	(69 321,36)	-234,9
Total des produits financiers		4 007,24	1,77	11 337,05	5,59	(7 329,81)	-64,65
Autres intérêts et produits assimilés		124,60	0,06	45,78	0,02	78,82	172,17
7680000000	INTERETS DES CAT	124,60	0,06	45,78	0,02	78,82	172,17
Différences positives de change		3 882,64	1,72	11 291,27	5,56	(7 408,63)	-65,61
7660000000	GAINS DE CHANGE	3 882,64	1,72	11 291,27	5,56	(7 408,63)	-65,61

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des charges financières	6 351,34	2,81	12 326,03	6,07	(5 974,69)	-48,47
Intérêts et charges assimilées	2 765,36	1,22	516,74	0,25	2 248,62	435,16
6611600000 INTERETS DES EMPRUNTS	1 843,77	0,81	474,48	0,23	1 369,29	288,59
6615000000 INTERETS DES COMPTES COURANTS	921,59	0,41			921,59	
6616000000 INTERETS BANCAIRES			42,26	0,02	(42,26)	-100,0
Différences négatives de change	3 585,98	1,58	11 809,29	5,82	(8 223,31)	-69,63
6660000000 PERTES DE CHANGE	3 585,98	1,58	11 809,29	5,82	(8 223,31)	-69,63
Résultat financier	(2 344,10)	-1,04	(988,98)	-0,49	(1 355,12)	-137,0
Résultat courant avant impôts	(42 163,64)	-18,63	28 512,84	14,05	(70 676,48)	-247,8
Total des produits exceptionnels			446,16	0,22	(446,16)	-100,0
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			446,16	0,22	(446,16)	-100,0
7718000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			446,16	0,22	(446,16)	-100,0
Total des charges exceptionnelles	78,10	0,03	45,00	0,02	33,10	73,56
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			45,00	0,02	(45,00)	-100,0
6712000000 PENALITES AMENDES FISCALES			45,00	0,02	(45,00)	-100,0
Dotations excep. aux amortissements et aux provisio	78,10	0,03			78,10	
6871000000 DOTATIONS EXCEPTIONNELLES	78,10	0,03			78,10	
Résultat exceptionnel	(78,10)	-0,03	401,16	0,20	(479,26)	-119,4
Impôts sur les bénéfices			(60,00)	-0,03	60,00	100,00
6950000000 IMPOT SOCIETE			5 940,00	2,93	(5 940,00)	-100,0
6995000000 REDUCTION D'IMPOT MECENAT			(6 000,00)	-2,96	6 000,00	100,00
Résultat de l'exercice	(42 241,74)	-18,66	28 974,00	14,28	(71 215,74)	-245,7

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	226 327,49	100,00	202 956,50	100,00	23 370,99	11,52
Ventes de marchandises	174 036,74	76,90	138 320,51	68,15	35 716,23	25,82
- Achats de marchandises	108 802,95	62,52	80 825,02	58,43	27 977,93	34,62
- Variation stocks de marchandises	(26 292,11)	-15,11	(12 860,31)	-9,30	(13 431,80)	104,44
MARGE COMMERCIALE (a)	91 525,90	52,59	70 355,80	50,86	21 170,10	30,09
Production vendue	52 290,75	23,10	64 635,99	31,85	(12 345,24)	-19,10
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	52 290,75	23,10	64 635,99	31,85	(12 345,24)	-19,10
- Achats stockés approvisionnement	28,11	0,05	476,57	0,74	(448,46)	-94,10
- Variation des stocks et approvisionnement	34,97	0,07	1 573,65	2,43	(1 538,68)	-97,78
- Achats de sous-traitance directe	5 210,40	9,96	29 615,00	45,82	(24 404,60)	-82,41
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	47 017,27	89,92	32 970,77	51,01	14 046,50	42,60
MARGES (Commerciale + Production)	138 543,17	61,21	103 326,57	50,91	35 216,60	34,08
- Achats non stockés (c)	6 489,79	2,87	6 465,80	3,19	23,99	0,37
- Autres charges externes (c)	105 036,02	46,41	55 048,06	27,12	49 987,96	90,81
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	27 017,36	11,94	41 812,71	20,60	(14 795,35)	-35,38
+ Subventions d'exploitation	10 013,14	4,42			10 013,14	
- Impôts, taxes sur rémunérations	662,47	0,29	176,90	0,09	485,57	274,49
- Autres impôts et taxes	1 902,76	0,84	1 456,76	0,72	446,00	30,62
- Salaires et traitements	55 640,64	24,58	4 945,64	2,44	50 695,00	N/S
- Charges sociales	16 468,66	7,28	611,36	0,30	15 857,30	N/S
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(37 644,03)	-16,63	34 622,05	17,06	(72 266,08)	-208,73
+ Reprises sur amortissements et provisions	4 075,20	1,80	76,05	0,04	3 999,15	N/S
+ Autres produits d'exploitation	201,98	0,09	235,88	0,12	(33,90)	-14,37
+ Transfert de charges d'exploitation	3 664,00	1,62			3 664,00	
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	7 311,80	3,23	5 431,07	2,68	1 880,73	34,63
- Autres charges de gestion courante	2 804,89	1,24	1,09		2 803,80	N/S
RESULTAT EXPLOITATION	(39 819,54)	-17,59	29 501,82	14,54	(69 321,36)	-234,97
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	4 007,24	1,77	11 337,05	5,59	(7 329,81)	-64,65
- Charges financières	6 351,34	2,81	12 326,03	6,07	(5 974,69)	-48,47
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(42 163,64)	-18,63	28 512,84	14,05	(70 676,48)	-247,88
Produits exceptionnels			446,16	0,22	(446,16)	-100,00
- Charges exceptionnelles	78,10	0,03	45,00	0,02	33,10	73,56
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(78,10)	-0,03	401,16	0,20	(479,26)	-119,47
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices			(60,00)	-0,03	60,00	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	(42 241,74)	-18,66	28 974,00	14,28	(71 215,74)	-245,79

TABLEAUX FISCAUX

Désignation de l'entreprise : SAS NETT-DISTRIB - RESTORFX FRANCE										Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 31122022	
I. RÉINTEGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE	XE				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG	548				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX	XW				
	Amendes et pénalités			WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *			XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7		
	Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE			WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7	K7		
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %										I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions										WN			
Écart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)			SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)			SW	WQ			
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro			M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3			
TOTAL I										WR			
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs										WV		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WP		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A)										WW		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										XB		
	Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .										I6		
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement *										WZ		
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA	XA			
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)		ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC	ZX			
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)		PB	ZY			
	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5				XD			
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XF		
Deductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)			X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite			YH	Créance dégagee par le report en arrière de déficit			ZI	
	Dt déd. exc (art 39 decies A)		YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)		YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)		YC	Dt déd. exc. (art 39 decies D)		YD	
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL							
Deductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)										XI		XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*										ZL		XL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*												XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)										XN		XO	
										0		41 694	

Désignation de l'entreprise SAS NETT-DISTRIB - RESTOREX FRANCE		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ	41 694	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	41 694	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	3 614	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO	
	↓ ligne WI		↓ ligne WU

CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
L1			

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : SAS NETT-DISTRIB - RESTOREX FRANCE										Néant ☐ *			
ORIGINES (1)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS (1)	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves	ZB							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	28 974			ZD	28 974						
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE							
						ZF							
	TOTAL I	ØF	28 974			TOTAL II	ZH	28 974					
RENSEIGNEMENTS DIVERS													
										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)				J7		YQ						
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR						
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS						
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance						YT	6 202	34 333				
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) et de copropriété				J8	23 186	XQ	28 076	21 555				
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU						
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	19 500	4 043				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV						
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	62 959	31 198				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	116 736	91 129				
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW	749	758				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	1 816	876				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	2 565	1 634				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée						YY	35 393	37 726				
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	30 965	24 268				
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2022) *						ØB	52 027					
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS						
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	2,21	%		%		
	- Numéro de centre de gestion agréé *				XP		- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0				ZR	0	
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										RG		
REGIME DE GROUPE *	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI										RH		
	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL				
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO				
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF					
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale				JH		N° SIRET de la société mère du groupe				JJ			

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.

Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : **SAS NETT-DISTRIB - RESTORFX FRANCE**Néant ☐ ***A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1	Matériel outillage	188	188		
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente			Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxables à 19% (1)
Ⓒ					Ⓓ			
			Ⓔ	19%	15% ou 12,80%	0%	Ⓚ	
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							

II - Autres éléments

13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						

CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique
des lignes 1 à 20 de la colonne (9))CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique
des lignes 1 à 20 de la colonne (10))

CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)

(A)

{ B }
(Ventilation par taux)

(C)

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : SAS NETT-DISTRIB - RESTORFX FRANCE					Néant ☒
A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)					
Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N - 1			
		N - 2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1			
		N - 2			
		N - 3			
		N - 4			
		N - 5			
		N - 6			
		N - 7			
		N - 8			
	N - 9				
TOTAL 2					
B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.					
☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)			☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)		
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
TOTAL					

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

Désignation de l'entreprise : **SAS NETT-DISTRIB - RESTORFX FRANCE**Néant ☒ *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *.**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU**

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme			
subies au N - 4 cours des			
dix exercices N - 5 antérieurs			
(montants N - 6 restant à			
déduire à la N - 7 clôture du			
dernier N - 8 exercice)			
N - 9			
N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

Origine ❶	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col.❹ = ❷ + ❸ - ❹ - ❺
	A 19 %, ou à 15 % ❷	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ❸	A 15 % ou à 19 % ❹		
Moins-values nettes N					
N - 1					
N - 2					
Moins-values nettes à long terme N - 3					
subies au N - 4					
cours des N - 5					
dix exercices antérieurs N - 6					
(montants restant à N - 7					
déduire à la clôture du N - 8					
dernier exercice) N - 9					
N - 10					

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

RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SAS NETT-DISTRIB - RESTOREX FRANCE					Néant ☒ *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Désignation de l'entreprise : SAS NETT-DISTRIB - RESTOREX FRANCE				Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01012022		et clos le : 31122022		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectifs moyens du personnel	YP	1			
dont apprentis	YF	1			
dont handicapés	YG				
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL				
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	226 327			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK				
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL				
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	1 000			
TOTAL 1	OX	227 327			
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	202			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE				
Subventions d'exploitation reçues	OF	10 013			
Variation positive des stocks	OD	26 292			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI				
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT				
TOTAL 2	OM	36 507			
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Achats	ON	120 531			
Variation négative des stocks	OQ	35			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	78 867			
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS				
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	606			
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	2 805			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU				
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9				
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY				
TOTAL 3	OJ	202 844			
IV - Valeur ajoutée produite					
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	60 991		
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)				SA	60 991
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.					
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	227 327			
Effectifs au sens de la CVAE	EY	2			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX				
Période de référence	GY		GZ		
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR				

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

1/1

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

N° SIRET 82497559300016

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS NETT-DISTRIB - RESTORFX FRANCE

ADRESSE (voie) 13 rue des Champs

CODE POSTAL 59650

VILLE VILLENEUVE D ASCQ

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 15 000

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SARL Dénomination N2DL

N° SIREN (si société établie en France) 823628763 % de détention 51,00 Nb de parts ou actions 7 650

Adresse : N° 24 Voie RUE DES STATIONS

Code postal 59800 Commune LILLE Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination MAX AUTO FINANCES

N° SIREN (si société établie en France) 809256720 % de détention 49,00 Nb de parts ou actions 7 350

Adresse : N° 9 Voie BOULEVARD DE LA MOSELLE - APPT E73

Code postal 59000 Commune LILLE Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1/0 (1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

N° SIRET 82497559300016

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS NETT-DISTRIB - RESTORFX FRANCE

ADRESSE (voie) 13 rue des Champs

CODE POSTAL 59650

VILLE

VILLENEUVE D ASCQ

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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