



49 Route Départementale 306
VERT SAINT DENIS
CS 10102
77002 MELUN CEDEX

Tél : 01 60 56 77 77



Situation comptable au :
31/12/2022



Bilan



Bilan Actif

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	547 282	420 592	126 690	198 644
Fonds commercial	49 549		49 549	115 102
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	596 831	420 592	176 239	313 747
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	0		0	114 603
Constructions	1 717 756	1 259 073	458 682	507 787
Installations techniques, matériel et outillage industriel	786 587	777 457	9 130	34 339
Autres immobilisations corporelles	1 359 722	1 203 982	155 740	219 973
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 864 065	3 240 512	623 553	876 702
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	2 049 271	659 506	1 389 765	2 191 737
Créances rattachées à des participations				100 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	787 707		787 707	645 870
TOTAL immobilisations financières :	2 836 977	659 506	2 177 472	2 937 607
ACTIF IMMOBILISÉ	7 297 873	4 320 610	2 977 263	4 128 056

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				26 378
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	8 606 026	1 324 496	7 281 530	9 739 855
TOTAL stocks et en-cours :	8 606 026	1 324 496	7 281 530	9 766 233
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	15 762		15 762	24 498
Créances clients et comptes rattachés	3 187 897	1 117 549	2 070 348	2 605 229
Autres créances	2 081 665	544 830	1 536 835	3 950 803
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	5 285 324	1 662 379	3 622 945	6 580 530
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	26 838		26 838	26 838
Disponibilités	4 232 015		4 232 015	1 844 975
Charges constatées d'avance	240 417		240 417	315 506
TOTAL disponibilités et divers :	4 499 269		4 499 269	2 187 318
ACTIF CIRCULANT	18 390 619	2 986 875	15 403 744	18 534 081

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	25 688 493	7 307 485	18 381 008	22 662 137
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

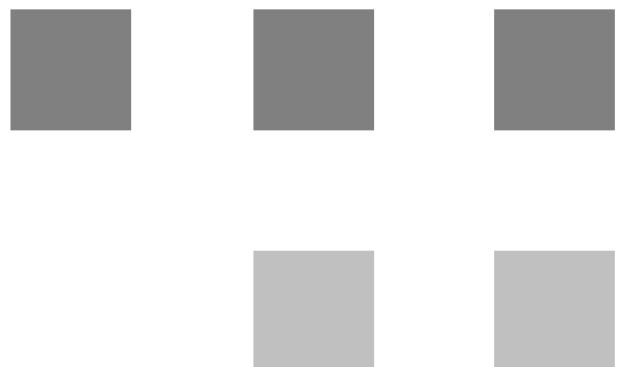
Bilan Passif

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 1 296 000	1 296 000	1 296 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	27 265	27 265
Réserve légale	129 600	129 600
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	81 667	81 667
Autres réserves	386 013	386 013
Report à nouveau	3 895 858	7 895 059
Résultat de l'exercice	4 028 664	1 022 799
TOTAL situation nette :	9 845 067	10 838 403
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	3 299	3 299
CAPITAUX PROPRES	9 848 366	10 841 702
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	23 194	23 194
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	23 194	23 194
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 746 927	3 497 682
Emprunts et dettes financières divers	26 211	10 411
TOTAL dettes financières :	2 773 138	3 508 093
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		9 485
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 890 203	5 759 046
Dettes fiscales et sociales	1 142 472	1 486 023
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	695 436	989 728
TOTAL dettes diverses :	5 728 110	8 234 797
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	8 199	44 866
DETTES	8 509 448	11 797 241
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	18 381 008	22 662 137

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises	31 197 188	44 172	31 241 361	40 342 261
Production vendue de biens	425		425	2 052
Production vendue de services	953 653	673	954 325	1 248 333
Chiffres d'affaires nets	32 151 266	44 845	32 196 111	41 592 646
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			54 403	62 172
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			572 109	189 437
Autres produits			216 583	144 142
PRODUITS D'EXPLOITATION			33 039 205	41 988 397
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			21 650 537	29 093 173
Variation de stock de marchandises			1 467 933	(53 119)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			106 222	117 448
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			26 378	(7)
Autres achats et charges externes			4 238 282	4 636 856
TOTAL charges externes :			27 489 352	33 794 350
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			529 083	521 085
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			4 340 405	4 153 132
Charges sociales			1 611 074	1 541 084
TOTAL charges de personnel :			5 951 479	5 694 217
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			217 959	350 375
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 571 097	483 364
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			1 789 055	833 739
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			30 485	187 523
CHARGES D'EXPLOITATION			35 789 455	41 030 914
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(2 750 250)	957 484

Compte de Résultat (Seconde Partie)

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(2 750 250)	957 484
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	52 727	680 158
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	15 623	71 933
Reprises sur provisions et transferts de charges		100 000
Différences positives de change	357	207
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	68 707	852 298
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	259 125	400 000
Intérêts et charges assimilées	79 536	82 839
Différences négatives de change		281
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	338 661	483 120
RÉSULTAT FINANCIER	(269 954)	369 178
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(3 020 204)	1 326 662
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	108 803	62 308
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 894 013	706 522
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	11 002 816	768 831
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	778 922	521 812
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 589 137	295 198
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	190 769	174 060
	3 558 828	991 071
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	7 443 989	(222 240)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	206 871	
Impôts sur les bénéfices	188 250	81 623
TOTAL DES PRODUITS	44 110 728	43 609 526
TOTAL DES CHARGES	40 082 065	42 586 728
BÉNÉFICE OU PERTE	4 028 664	1 022 799

Détail des comptes



Détail des Comptes

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 12/06/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Concessions, brevets et droits similaires	547 281,86	420 592,29	126 689,57	198 644,32	-71 954,75	-36,22
205000 LOGICIELS	547 281,86		547 281,86	1 846 005,47	-1 298 723,61	-70,35
280500 AMT.LOGIC.		420 592,29	-420 592,29	-1 647 361,15	1 226 768,86	74,47
Fonds commercial	49 549,13		49 549,13	115 102,21	-65 553,08	-56,95
207000 FONDS COMM	49 549,13		49 549,13	115 102,21	-65 553,08	-56,95
Immobilisations corporelles						
Terrains	0,15		0,15	114 603,39	-114 603,24	-100,00
211200 TERR.MONT.	0,15		0,15	114 603,39	-114 603,24	-100,00
Constructions	1 717 755,73	1 259 073,30	458 682,43	507 787,07	-49 104,64	-9,67
213100 CONSTRUCTI				1 258 149,17	-1 258 149,17	-100,00
213500 AG.CONSTR.	372 731,95		372 731,95	1 015 653,05	-642 921,10	-63,30
214000 BAT.VSD.SA	64 063,01		64 063,01	64 063,01		
214100 CONS SOL AUTRUI	1 278 450,77		1 278 450,77	1 278 450,77		
214500 AG.CO.AUT	2 510,00		2 510,00	2 510,00		
281300 AM CONSTR				-1 258 149,17	1 258 149,17	100,00
281350 AM IAA CO		146 705,99	-146 705,99	-777 548,72	630 842,73	81,13
281360 A.AG.C.EIF		211 964,23	-211 964,23	-211 964,23		
281400 AMT.B.VSDC		64 063,01	-64 063,01	-64 063,01		
281410 AM CONS SOL AUT		835 624,89	-835 624,89	-799 100,62	-36 524,27	-4,57
281450 AM AAI AUT		715,18	-715,18	-213,18	-502,00	-235,48
Inst. tech., matériel et out. industriels	786 586,97	777 457,08	9 129,89	34 339,12	-25 209,23	-73,41
215400 MAT OUTIL	786 586,97		786 586,97	1 194 343,17	-407 756,20	-34,14
281540 AM MAT OUT		777 457,08	-777 457,08	-1 160 004,05	382 546,97	32,98
Autres immobilisations corporelles	1 359 722,05	1 203 981,69	155 740,36	219 972,82	-64 232,46	-29,20
218100 IAA DIV	944 249,56		944 249,56	2 438 561,68	-1 494 312,12	-61,28
218200 MAT.TRANSP	39 902,72		39 902,72	45 858,72	-5 956,00	-12,99
218300 MAT BUR IN	310 195,04		310 195,04	1 256 689,14	-946 494,10	-75,32
218400 MOB BUR	65 374,73		65 374,73	183 297,85	-117 923,12	-64,33
281810 AM IAA DIV		863 206,27	-863 206,27	-2 312 502,08	1 449 295,81	62,67
281820 AMT.MAT.TR		21 740,84	-21 740,84	-18 766,84	-2 974,00	-15,85
281830 AM MA BU I		257 028,35	-257 028,35	-1 192 367,80	935 339,45	78,44
281840 AM MOB BUR		62 006,23	-62 006,23	-180 797,85	118 791,62	65,70
Immobilisations financières						
Autres participations	2 049 270,50	659 505,88	1 389 764,62	2 191 737,30	-801 972,68	-36,59
261000 TITR.PART.	2 049 270,50		2 049 270,50	2 592 118,42	-542 847,92	-20,94
296100 PR.DEP.TIT		659 505,88	-659 505,88	-400 381,12	-259 124,76	-64,72
Créances rattachées à des participations				100 000,00	-100 000,00	-100,00
267700 CR.RATTACH.PART				100 000,00	-100 000,00	-100,00
Autres immobilisations financières	787 706,96		787 706,96	645 869,58	141 837,38	21,96
275000 DEP.CAUT.V	557 275,49		557 275,49	321 419,90	235 855,59	73,38
275500 GARANTIE FACTOR	230 431,47		230 431,47	324 449,68	-94 018,21	-28,98
TOTAL (II)	7 297 873,35	4 320 610,24	2 977 263,11	4 128 055,81	-1 150 792,70	-27,88
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Matières premières, approvisionnements				26 377,73	-26 377,73	-100,00
322500 STOCK F.BU				26 377,73	-26 377,73	-100,00
Marchandises	8 606 026,00	1 324 496,00	7 281 530,00	9 739 854,78	-2 458 324,78	-25,24
371000 STOCK MSES	8 606 026,00		8 606 026,00	10 073 959,12	-1 467 933,12	-14,57
397100 PR.D.STOCK		1 324 496,00	-1 324 496,00	-334 104,34	-990 391,66	-296,43
Avances et acptes versés sur cdes	15 762,28		15 762,28	24 498,13	-8 735,85	-35,66

Détail des Comptes

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 12/06/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation En valeur	En %
409100 FOUR.AVANC	10 777,54		10 777,54	10 777,54		
409101 four acpte	4 984,74		4 984,74	13 720,59	-8 735,85	-63,67
Créances						
Clients et comptes rattachés	3 187 897,43	1 117 549,35	2 070 348,08	2 605 228,80	-534 880,72	-20,53
411100 CL.TERME	1 606 083,52		1 606 083,52	2 507 360,68	-901 277,16	-35,95
411110 CL.DIVERS	11 660,16		11 660,16	11 756,69	-96,53	-0,82
413000 EAR	592 792,02		592 792,02	8 233,55	584 558,47	7099,71
413100 CL.EF.REC.	18 626,36		18 626,36	91 982,44	-73 356,08	-79,75
416100 CL.DOUT.CO	732 063,19		732 063,19	749 737,39	-17 674,20	-2,36
416102 CL.DOUT.AS	162 183,87		162 183,87	164 221,02	-2 037,15	-1,24
416200 CL EXP DOUTEUX	60 222,43		60 222,43	60 222,43		
418100 CL.FAC.ETA	4 265,88		4 265,88		4 265,88	
491011 PR.DEP.C.D		609 993,57	-609 993,57	-623 276,14	13 282,57	2,13
491012 PR.DEP.C.D		55 390,31	-55 390,31	-54 725,27	-665,04	-1,22
491100 PR.DEP.C.D		452 165,47	-452 165,47	-310 283,99	-141 881,48	-45,73
Autres créances	2 081 664,69	544 829,65	1 536 835,04	3 950 803,01	-2 413 967,97	-61,10
401009 FOURNISS DEBIT	137 613,47		137 613,47	268 555,97	-130 942,50	-48,76
401209 FOURN.EXO.DEBIT	46 512,88		46 512,88	21 841,48	24 671,40	112,96
409800 FOUR.RRR	807 956,51		807 956,51	1 264 963,19	-457 006,68	-36,13
409801 FOUR.AV NR	41 145,04		41 145,04	67 960,56	-26 815,52	-39,46
421010 REMUN.DIV.	130,12		130,12		130,12	
425010 PER.ACOMPT	550,00		550,00	550,00		
425020 PER.AVANCE	200,00		200,00	1 154,28	-954,28	-82,67
428700 PER.PR.A.R	1 999,98		1 999,98		1 999,98	
431001 URSSAF COVID	4 858,00		4 858,00		4 858,00	
437200 CRICA/GAN.				2 343,66	-2 343,66	-100,00
444000 IMPOT SOC.				129 140,00	-129 140,00	-100,00
445660 TVA/B. & S.	44 969,96		44 969,96	42 048,37	2 921,59	6,95
445860 TVA FAC.RE				6 775,14	-6 775,14	-100,00
448700 P.R.A RECEV	50 554,60		50 554,60	37 835,00	12 719,60	33,62
451300 C CT SIRROL	2 518,66		2 518,66	549 470,68	-546 952,02	-99,54
451700 C CT MDM COURT				935 000,00	-935 000,00	-100,00
462100 CR S/IMMO	155 175,45		155 175,45	201 681,59	-46 506,14	-23,06
467100 DEBIT.DIV.				440,50	-440,50	-100,00
467109 MICA REFACTURAT				39,99	-39,99	-100,00
467129 CB.PROVINS				707,30	-707,30	-100,00
467141 FACTO REA	45 577,02		45 577,02		45 577,02	
467142 FACTO RES BIS	178 548,75		178 548,75	227 258,77	-48 710,02	-21,43
467144 FACTO RES	18 524,60		18 524,60	82,32	18 442,28	22403,16
467510 DEB FOTSO	539 500,00		539 500,00	539 500,00		
467530 l'etrop	457,12		457,12			
467540 DBT TREHET	4 872,53		4 872,53	4 872,53		
467600 CHQ CADEAUX				2 185,00	-2 185,00	-100,00
496700 PROV AUTRES DEB		544 829,65	-544 829,65	-354 060,44	-190 769,21	-53,88
Divers						
Valeurs mobilières de placement	26 837,54		26 837,54	26 837,54	0,00	
508100 VAL.SICAV	26 837,54		26 837,54	26 837,54		
Disponibilités	4 232 014,68		4 232 014,68	1 844 975,21	2 387 039,47	129,38
511200 CH.A ENCAI	10 900,00		10 900,00	17 867,34	-6 967,34	-38,99
512120 B.N.P.	18 189,52		18 189,52	4 169,44	14 020,08	336,26
512121 BNP C CT TITRES	1,12		1,12	1,12		
512130 S.G. MELUN	43 646,89		43 646,89	12 063,44	31 583,45	261,81
512140 C.R.C.A.				9 913,82	-9 913,82	-100,00
512141 crca 2	67 065,02		67 065,02	216 810,62	-149 745,60	-69,07
512150 B.R.E.D.	124 884,90		124 884,90	208 473,25	-83 588,35	-40,10
512160 SNVB CPT.1	1 370 254,42		1 370 254,42	795 777,53	574 476,89	72,19
512170 CRE.MUTUEL	40 523,95		40 523,95	8 171,21	32 352,74	395,94
512190 BPRDP	54 328,03		54 328,03	309 649,80	-255 321,77	-82,46
512200 BPN	2 458 924,85		2 458 924,85		2 458 924,85	
512230 PALATINE	35 106,34		35 106,34	242 253,04	-207 146,70	-85,51
514100 CCP. MELUN	427,34		427,34	1,68	425,66	25336,90
518700 PROD FINANC · R	1 771,28		1 771,28	13 397,38	-11 626,10	-86,78
530000 CAISSE DEPOTS	509,00		509,00		509,00	
530100 CAISSE ROC	1 206,33		1 206,33	881,31	325,02	36,88
530200 CAISSE ZOL				896,88	-896,88	-100,00
530300 CAISSE VSD	967,74		967,74	1 462,92	-495,18	-33,85

Détail des Comptes

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 12/06/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation En valeur	En %
530400 CAISSE EIF	1 285,57		1 285,57	2 098,31	-812,74	-38,73
530500 CAISSE ROI	286,60		286,60	708,56	-421,96	-59,55
530800 CAISSE LIN				160,14	-160,14	-100,00
530900 CAISSE PRO	1 735,78		1 735,78	217,42	1 518,36	698,35
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	240 416,82		240 416,82	315 505,74	-75 088,92	-23,80
486004 DIV.PAY.AV	105 967,14		105 967,14	142 612,29	-36 645,15	-25,70
486060 CH.AV.EDF				208,48	-208,48	-100,00
486061 CH.AV.CL61	131 659,83		131 659,83	158 727,64	-27 067,81	-17,05
486062 CH AVCE 62	2 789,85		2 789,85	12 027,87	-9 238,02	-76,81
486064 CH.AV.CL64				1 929,46	-1 929,46	-100,00
TOTAL (III)	18 390 619,44	2 986 875,00	15 403 744,44	18 534 080,94	-3 130 336,50	-16,89
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	25 688 492,79	7 307 485,24	18 381 007,55	22 662 136,75	-4 281 129,20	-18,89

Détail des Comptes

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	1 296 000,00	1 296 000,00	0,00	
101300 CAP.SOC.VE	1 296 000,00	1 296 000,00		
Ecart de réévaluation	27 265,01	27 265,01	0,00	
105100 RES.REEVAL	27 265,01	27 265,01		
Réserve légale	129 600,00	129 600,00	0,00	
106110 RES.LEGALE	129 600,00	129 600,00		
Réserves réglementées	81 667,48	81 667,48	0,00	
106480 R.RE.STOCK	81 667,48	81 667,48		
Autres réserves	386 012,74	386 012,74	0,00	
106800 AUT.RESERV	386 012,74	386 012,74		
Report à nouveau	3 895 857,96	7 895 059,29	-3 999 201,33	-50,65
110000 R.A.N.CRED	3 895 857,96	7 895 059,29	-3 999 201,33	-50,65
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	4 028 663,74	1 022 798,67	3 005 865,07	293,89
Provisions réglementées	3 299,00	3 299,00	0,00	
142400 PR.PAR.SAL	3 299,00	3 299,00		
TOTAL (I)	9 848 365,93	10 841 702,19	-993 336,26	-9,16
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	23 194,02	23 194,02	0,00	
151004 PROVISION	23 194,02	23 194,02		
TOTAL (III)	23 194,02	23 194,02	0,00	
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits	2 746 926,81	3 497 681,77	-750 754,96	-21,46
164180 BPI 500K? 2016	75 000,00	175 000,00	-100 000,00	-57,14
164181 PALAT MT 200K?	27 721,85	75 094,63	-47 372,78	-63,08
164320 BNP PGE 2020	306 821,52	350 000,00	-43 178,48	-12,34
164330 SG PGE 2020	341 743,02	390 000,00	-48 256,98	-12,37
164341 CRCA2 PGE 2020	166 971,43	200 000,00	-33 028,57	-16,51
164350 BRED PGE 2020	385 190,34	450 000,00	-64 809,66	-14,40
164360 CIC PGE 2020	385 156,92	450 000,00	-64 843,08	-14,41
164370 BECM PGE 2020	394 445,80	450 000,00	-55 554,20	-12,35
164380 PALATINE PGE 20	375 909,26	450 000,00	-74 090,74	-16,46
164390 BP RIV PGE 2020	279 405,73	335 000,00	-55 594,27	-16,60
168800 INT.ECH.EM	3 194,91	3 248,96	-54,05	-1,66
512210 MEESCHAERT	768,86	768,86		
512360 facto cic		10 558,33	-10 558,33	-100,00
518600 PR.B.INT.C	4 597,17	7 010,99	-2 413,82	-34,43
519250 PREFINANCT CICE		151 000,00	-151 000,00	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	26 211,27	10 411,27	15 800,00	151,76
165500 DEP.CAUT.R	26 211,27	10 411,27	15 800,00	151,76
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		9 485,14	-9 485,14	-100,00
419101 CLT REG N IMPUT		9 485,14	-9 485,14	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 890 202,53	5 759 046,15	-1 868 843,62	-32,45
401000 FOURNISS	2 979 469,15	4 833 989,46	-1 854 520,31	-38,36
401200 FOURN.EXO.	369 475,71	336 349,47	33 126,24	9,85
403000 FOUR.EF.PA	55 870,83	302 715,99	-246 845,16	-81,54
408100 FOUR F.REC	485 386,84	285 991,23	199 395,61	69,72
Dettes fiscales et sociales	1 142 472,07	1 486 022,58	-343 550,51	-23,12
421010 REMUN.DIV.		4 383,50	-4 383,50	-100,00
421011 REMUN.MAINTENUE	1 489,21	6 489,21	-5 000,00	-77,05
425030 PER.ACHATS		346,00	-346,00	-100,00
427000 OPPOSITION	187,02	1 347,87	-1 160,85	-86,12
428201 PROV.C.PAY	240 797,53	389 937,18	-149 139,65	-38,25

Détail des Comptes

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
428400 PART.SALAR	206 871,00		206 871,00	
428600 PER.A.CH.P	38 000,00	22 869,20	15 130,80	66,16
431000 URSSAF	153 349,00	138 349,00	15 000,00	10,84
431001 URSSAF COVID		413 135,50	-413 135,50	-100,00
437100 REUNICA	33 338,47	45 034,08	-11 695,61	-25,97
437200 CRICA/GAN.	1 240,33		1 240,33	
437500 MUTUELLE	67 480,34	100 503,60	-33 023,26	-32,86
438200 PR.C.S.C.P	95 705,09	141 502,78	-45 797,69	-32,37
442100 PAS SALARIES	11 354,00	15 955,00	-4 601,00	-28,84
444000 IMPOT SOC.	159 402,00		159 402,00	
445510 TVA A DECAISSER	92 578,00	147 155,00	-54 577,00	-37,09
445860 TVA FAC.RE	270,74		270,74	
448610 CH.FIS.C.P	5 128,98	8 305,66	-3 176,68	-38,25
448611 ET.AUT.CH.	5 489,36		5 489,36	
448620 ORGANIC	29 791,00	35 201,00	-5 410,00	-15,37
448650 TAXE PROF.		15 508,00	-15 508,00	-100,00
Autres dettes	695 435,62	989 728,01	-294 292,39	-29,73
411001 CPTANT.ROC		1 741,87	-1 741,87	-100,00
411002 CPTANT.ZOL		3 682,44	-3 682,44	-100,00
411003 CPTANT.VSD		10 738,83	-10 738,83	-100,00
411004 CPTANT.EIF		5 821,99	-5 821,99	-100,00
411005 CPTANT.ROI		341,30	-341,30	-100,00
411008 CPT LINAS		113,83	-113,83	-100,00
411009 CL.CPTANTS		537,20	-537,20	-100,00
411109 CL.TERME CREDIT	368 489,40	546 820,80	-178 331,40	-32,61
411119 CL.DIVERS CREDIT	688,47	3 322,82	-2 634,35	-79,28
419800 CL.RRR AV.	93 633,80	198 919,25	-105 285,45	-52,93
419801 CL.AV AETA	60 222,43	60 222,43		
467101 BUTAG CONS	2 668,72	2 158,00	510,72	23,67
467103 DEB CRED UMHS	65 111,24		65 111,24	
467105 finagaz	3 784,40	1 539,00	2 245,40	145,90
467106 ANTARGAZ CONS.	2 192,44	2 192,44		
467140 CIC FACTO C CT	8 235,01	3 839,35	4 395,66	114,49
468004 DIV.CAP	278,93	9 915,01	-9 636,08	-97,19
468601 ASSUR.CH.P	5 872,78	30 705,48	-24 832,70	-80,87
468603 HON.CH.PAY	33 000,00	39 600,00	-6 600,00	-16,67
468604 PAR.CIL CP	18 538,76	18 604,00	-65,24	-0,35
468605 PTT.CH.PAY	6 328,47	5 880,29	448,18	7,62
468606 EGF CH PAY	23 909,90	13 626,16	10 283,74	75,47
468607 FORM.PR.CP		1 050,92	-1 050,92	-100,00
468608 TAX.APR.CP	2 480,87	754,60	1 726,27	228,77
468612 JET.PRE.CP		27 600,00	-27 600,00	-100,00
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Produits constatés d'avance	8 199,30	44 865,62	-36 666,32	-81,72
487000 PR.CO.AVAN	8 199,30	44 865,62	-36 666,32	-81,72
TOTAL (IV)	8 509 447,60	11 797 240,54	-3 287 792,94	-27,87
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	18 381 007,55	22 662 136,75	-4 281 129,20	-18,89

Détail des Comptes

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 12/06/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	31 241 360,53	40 342 260,82	-9 100 900,29	-22,56
707100 VENT.TERME 20	27 182 890,33	37 150 703,45	-9 967 813,12	-26,83
707101 VENTE.CPT 20	1 682 757,17	981 998,84	700 758,33	71,36
707130 VENTE TERME 5,5	4 848,20	27 544,74	-22 696,54	-82,40
707131 VENTES MSES 5,5	185,63	335,60	-149,97	-44,69
707150 VENT.TERME 10		107,73	-107,73	-100,00
707400 V.EXP.TERME	44 172,10	830 335,71	-786 163,61	-94,68
707500 V.EXO TVA FRANC	2 386 507,10	1 540 527,00	845 980,10	54,91
709700 R.R.AC/MAR	-60 000,00	-189 292,25	129 292,25	68,30
Production vendue de biens	424,71	2 051,95	-1 627,24	-79,30
703000 VENT.DECH.	424,71	2 051,95	-1 627,24	-79,30
Production vendue de services	954 325,46	1 248 333,45	-294 007,99	-23,55
706100 PR.SE.DIV.	258 029,55	305 820,40	-47 790,85	-15,63
706140 PREST SERV EXO		144,00	-144,00	-100,00
706500 PR SERV EXO FRA	212 734,78	292 126,68	-79 391,90	-27,18
708200 COMMIS.AL.	17 455,18	18 880,76	-1 425,58	-7,55
708300 LOCAT.DIV.	81 419,45	8 726,61	72 692,84	833,00
708340 LOYER NS A TVA	5 860,40	5 797,62	62,78	1,08
708500 PORTS TERM	252 543,81	441 179,98	-188 636,17	-42,76
708501 PORTS CPT.	10 289,02	11 978,08	-1 689,06	-14,10
708540 TRANSP EXP TERM	672,80	20 489,52	-19 816,72	-96,72
708800 A.PR.AC.AN	109 640,47	133 829,80	-24 189,33	-18,07
708840 A.PROD.ANN.EXP	5 680,00	9 360,00	-3 680,00	-39,32
Chiffres d'affaires nets	32 196 110,70	41 592 646,22	-9 396 535,52	-22,59
Subvention d'exploitation	54 402,76	62 171,95	-7 769,19	-12,50
740000 SUBV EXPLO	54 402,76	62 171,95	-7 769,19	-12,50
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	572 108,81	189 436,91	382 671,90	202,00
781730 R.PR.D.STO	334 104,34		334 104,34	
781740 R/PR.CRDOU	117 336,85	166 806,53	-49 469,68	-29,66
791160 TR.CHAR.60	68,88		68,88	
791161 TR.CHAR.61	34 888,51	4 485,50	30 403,01	677,81
791162 TR.CHAR.62	3 796,82	12 218,68	-8 421,86	-68,93
791163 TR.CHAR.63	58 778,27	410,88	58 367,39	14205,46
791164 TR.CH.64	23 135,14	5 515,32	17 619,82	319,47
Autres produits	216 582,74	144 142,30	72 440,44	50,26
758000 PR.DIV.GES	216 582,74	144 142,30	72 440,44	50,26
Total des produits d'exploitation (I)	33 039 205,01	41 988 397,38	-8 949 192,37	-21,31
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	21 650 537,17	29 093 172,50	-7 442 635,33	-25,58
607000 ACHAT F.Q.	22 472 901,54	30 537 556,34	-8 064 654,80	-26,41
608701 F.ACC PORT	54 492,59	66 008,37	-11 515,78	-17,45
608702 F.ACC EMB.	1 771,92	4 649,04	-2 877,12	-61,89
608703 F.ACC ADM.	860,22	1 706,75	-846,53	-49,60
609700 RRR OBTEN.	-879 489,10	-1 516 748,00	637 258,90	42,01
Variation de stock (marchandises)	1 467 933,12	-53 119,15	1 521 052,27	2863,47
603700 MARCH.VA.S	1 467 933,12	-53 119,15	1 521 052,27	2863,47
Achat mat. 1ère et autres appro.	106 222,23	117 447,83	-11 225,60	-9,56
602211 FUEL CHAUF	11 200,00	4 259,20	6 940,80	162,96
602212 CARBURANTS	69 788,72	74 785,05	-4 996,33	-6,68
602251 IMPR.FACT.	7 913,00	5 938,00	1 975,00	33,26
602611 ACH.EMB.PE	17 320,51	32 465,58	-15 145,07	-46,65
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)	26 377,73	-6,70	26 384,43	393797,46
603200 A.FOUR.V.S	26 377,73	-6,70	26 384,43	393797,46
Autres achats et charges externes	4 238 281,52	4 636 855,77	-398 574,25	-8,60
604110 SS.T.REFAC	11 929,50	9 403,70	2 525,80	26,86
604500 PR. SERV EXO	254 190,00	364 195,00	-110 005,00	-30,20
606110 EAU	1 589,89	15 902,61	-14 312,72	-90,00
606120 GAZ	123 784,41	133 441,51	-9 657,10	-7,24

Détail des Comptes

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 12/06/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
606130 E.D.F	109 761,54	92 164,23	17 597,31	19,09
606300 F.ENT.P.EQ	44 610,22	50 144,81	-5 534,59	-11,04
606400 FOURN.ADM.	22 225,77	41 821,24	-19 595,47	-46,86
611000 SOUS TR.F.	122 872,23	20 550,53	102 321,70	497,90
611001 SOUS TR.V.	7 960,90	24 813,06	-16 852,16	-67,92
612400 CR.B.MAT.O	42 006,12	42 487,75	-481,63	-1,13
613200 LOCAT.IMMO	736 517,37	752 666,39	-16 149,02	-2,15
613510 LOCAT.VEHI	106 515,04	90 104,94	16 410,10	18,21
613515 LOC.VEH.OC		352,94	-352,94	-100,00
613520 LOC.MATER.		321,32	-321,32	-100,00
613530 LOC.M.BUR.	65 937,48	70 630,78	-4 693,30	-6,64
615201 REPAR.IMM.	126 966,04	143 632,95	-16 666,91	-11,60
615510 EN.RE.V.L.	2 340,31		2 340,31	
615520 EN.RE.A.VE	23 935,36	21 166,54	2 768,82	13,08
615530 EN.RE.MAT.	65 964,18	58 926,32	7 037,86	11,94
615540 EN.RE.MA.B		289,71	-289,71	-100,00
615560 ENTRETIEN IMM	84 963,78	88 776,96	-3 813,18	-4,30
615610 MAINT.INFO	215 273,52	185 607,68	29 665,84	15,98
616100 ASSUR.DIV.	61 541,00	62 741,28	-1 200,28	-1,91
616300 ASSUR.AUTO	45 535,25	38 920,00	6 615,25	17,00
616501 ASSUR.SFAC	166 110,86	205 413,29	-39 302,43	-19,13
618100 DOC.GENER.	1 901,61	1 917,16	-15,55	-0,81
618101 DOC.TECHN.	1 214,12	1 376,81	-162,69	-11,82
619000 RRR.OB.S.E	-360,00		-360,00	
621100 PE.INTERIM		8 523,70	-8 523,70	-100,00
622200 COM.VENTES	138,11	205,14	-67,03	-32,68
622500 COM.FACTO	24 243,51	33 494,69	-9 251,18	-27,62
622600 HONORAIRES	191 890,53	128 625,42	63 265,11	49,19
622700 FR.AC.CONT	8 914,72	14 069,43	-5 154,71	-36,64
623100 ANNONC.INS	545,56	234,04	311,52	133,11
623420 CADEAUX	7 960,21	2 656,54	5 303,67	199,65
623600 CAT.IMPRIM	11 752,33	8 540,53	3 211,80	37,61
623700 PUBLICITE	15 008,71	47 759,08	-32 750,37	-68,57
623720 FR.PRO.VEN	57 755,04	86 263,50	-28 508,46	-33,05
623800 POURB.DONS	3 530,91	292,73	3 238,18	1106,20
624100 TRANS/ACHA	1 464,74	505 366,47	-503 901,73	-99,71
624201 TRANS/VENT	1 022 638,52	836 790,73	185 847,79	22,21
625110 REMB. DEP.	70 698,13	67 026,31	3 671,82	5,48
625600 MISSION	27 376,94	36 310,14	-8 933,20	-24,60
625700 RECEPTION	44 318,30	15 027,01	29 291,29	194,92
626100 AFFR.ABON.	4 362,00	4 277,00	85,00	1,99
626101 AFFR.TRAF.	30 681,31	36 074,34	-5 393,03	-14,95
626200 TELEP.ABON	141 536,51	145 350,11	-3 813,60	-2,62
626201 TELEP.TRAF	9 281,79	9 734,61	-452,82	-4,65
627100 FRAIS/TITR	11 239,56	6 870,75	4 368,81	63,59
627500 FR/EF.ENC.	737,60	1 658,41	-920,81	-55,52
627510 FR/IMP.COM	61 423,91	67 049,52	-5 625,61	-8,39
628100 COTIS.PROF	42 407,15	53 639,63	-11 232,48	-20,94
628400 FR.REC.PER	3 088,93	3 246,43	-157,50	-4,85
Impôts, taxes et versements assimilés	529 083,47	521 085,35	7 998,12	1,53
631300 FORM.CONT.	41 919,91	37 996,96	3 922,95	10,32
633300 COURS FORM	28 951,08	10 635,15	18 315,93	172,22
633400 PART.EF.CO	18 538,76	18 604,00	-65,24	-0,35
633500 TAX.APP.EC	28 509,31	28 112,32	396,99	1,41
635110 CFE CVAE	166 067,00	185 925,00	-19 858,00	-10,68
635120 TAXE FONC.	184 465,00	179 073,14	5 391,86	3,01
635130 AUT.IMP.LO	16 555,23	8 558,11	7 997,12	93,44
635140 TVTS	2 533,00	3 568,00	-1 035,00	-29,01
635142 A.TAX/VEHI	3,18		3,18	
635150 TAXE S/BUR	11 601,00	11 420,00	181,00	1,58
635420 ENR.TIMBR.		3,15	-3,15	-100,00
637100 ORGANIC	29 791,00	35 201,00	-5 410,00	-15,37
637400 CARTE MINE		707,52	-707,52	-100,00
637401 TAXE PUBLI	149,00		149,00	
637800 TAX.DIV.AO		1 281,00	-1 281,00	-100,00
Salaires et traitements	4 340 404,67	4 153 132,39	187 272,28	4,51
641100 SAL.APP.F.	3 675 661,15	3 944 516,74	-268 855,59	-6,82
641101 SAL.APP.V.	183 067,00	186 695,30	-3 628,30	-1,94
641200 C.PAY PRIS	-149 139,65	-3 712,15	-145 427,50	-3917,61
641401 IND.LICEN.	622 620,03	23 850,88	598 769,15	2510,47
641403 IND.RETRAI	8 196,14		8 196,14	

Détail des Comptes

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
641405 IND.ACTIV.PART.		1 781,62	-1 781,62	-100,00
Charges sociales	1 611 074,26	1 541 084,12	69 990,14	4,54
645100 C.URSSAF.F	974 969,93	917 318,30	57 651,63	6,28
645200 COT.MUTU.F	94 997,63	110 842,57	-15 844,94	-14,29
645310 CO.IRNIS.F	279 708,00	272 573,38	7 134,62	2,62
645320 CO.CADRE F	10 695,72	11 587,34	-891,62	-7,69
645400 CO.CHOM.F.	148 427,85	168 362,15	-19 934,30	-11,84
645810 C.S./C.P.P	-48 974,37	6 673,03	-55 647,40	-833,92
647200 VERS.C.E.	21 073,08	16 430,64	4 642,44	28,25
647500 MED.TR.PHA	14 678,94	18 149,95	-3 471,01	-19,12
648000 AUT.CH.PER	115 497,48	19 146,76	96 350,72	503,22
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	217 958,68	350 374,66	-132 415,98	-37,79
681110 D.AM.I.INC	68 931,70	124 417,90	-55 486,20	-44,60
681120 D.AM.IM.CO	149 026,98	225 956,76	-76 929,78	-34,05
Sur actif circulant : dot aux prov.	1 571 096,80	483 363,95	1 087 732,85	225,03
681730 D.PR.D.STO	1 324 496,00	208 129,00	1 116 367,00	536,38
681740 D.PR.D.CLI	246 600,80	275 234,95	-28 634,15	-10,40
Autres charges	30 485,07	187 523,16	-157 038,09	-83,74
651600 DR.AUTEURS	598,16	614,91	-16,75	-2,72
653000 JET.PRESEN	9 487,50	32 430,00	-22 942,50	-70,74
654400 P.CR.EX.AN	20 399,41	154 478,25	-134 078,84	-86,79
Total des charges d'exploitation (II)	35 789 454,72	41 030 913,88	-5 241 459,16	-12,77
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-2 750 249,71	957 483,50	-3 707 733,21	-387,24
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits financiers de participations	52 726,51	680 157,57	-627 431,06	-92,25
761100 REV.T.PART	52 726,51	680 157,57	-627 431,06	-92,25
Autres intérêts et produits assimilés	15 623,35	71 933,40	-56 310,05	-78,28
765000 ESC.OBTEN.	9 242,63	47 789,41	-38 546,78	-80,66
768000 AUT.PR.FIN	1 817,14	4 662,44	-2 845,30	-61,03
768040 A.PROD.FIN.EXO	4 563,58	19 481,55	-14 917,97	-76,57
Reprises sur provisions et transferts de charges		100 000,00	-100 000,00	-100,00
786620 R/PR.IMM.F		100 000,00	-100 000,00	-100,00
Différences positives de change	357,01	207,29	149,72	72,23
766000 GAINS CHAN	357,01	207,29	149,72	72,23
Total des produits financiers (V)	68 706,87	852 298,26	-783 591,39	-91,94
Charges financières				
Dotations financières aux amort. et prov.	259 124,76	400 000,00	-140 875,24	-35,22
686600 D.PROV TIT	259 124,76	400 000,00	-140 875,24	-35,22
Intérêts et charges assimilées	79 536,36	82 838,80	-3 302,44	-3,99
661100 INTER.EMPR	37 735,63	27 563,22	10 172,41	36,91
661601 FR.MO.CMCC	2 941,17	3 759,37	-818,20	-21,76
661610 INT.B.DEC.	16 916,96	21 517,42	-4 600,46	-21,38
661615 COM.FIN.FACTOR	21 942,17	29 998,79	-8 056,62	-26,86
665000 ESCOMP.ACC	0,43		0,43	
Différences négatives de change		281,40	-281,40	-100,00
666000 PERTE CHAN		281,40	-281,40	-100,00
Total des charges financières (VI)	338 661,12	483 120,20	-144 459,08	-29,90
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-269 954,25	369 178,06	-639 132,31	-173,12
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-3 020 203,96	1 326 661,56	-4 346 865,52	-327,65

Détail des Comptes

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2053)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	108 803,02	62 308,39	46 494,63	74,62
771800 A.PR.EX.OG	108 803,02	62 308,39	46 494,63	74,62
Produits except. sur opérations en capital	10 894 013,38	706 522,28	10 187 491,10	1441,92
775100 IM.INC.CES	2 840 000,00		2 840 000,00	
775200 IM.COR.CES	2 550 000,00		2 550 000,00	
775600 PR.C.IM.FI	5 504 013,38	706 522,28	4 797 491,10	679,03
Total des produits exceptionnels (VII)	11 002 816,40	768 830,67	10 233 985,73	1331,11
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	778 921,98	521 812,42	257 109,56	49,27
671200 PEN.AMENDE	4 369,00	96,70	4 272,30	4418,10
671300 DONS LIBERALITE	155 600,29		155 600,29	
671800 A.CH.EX.OG	618 952,69	521 715,72	97 236,97	18,64
Charges except. sur opérations en capital	2 589 136,51	295 197,70	2 293 938,81	777,09
675100 IM.INC.VNC	74 686,58		74 686,58	
675200 IM.COR.VNC	134 649,99		134 649,99	
675600 IM.FIN.VNC	2 379 799,94	295 197,70	2 084 602,24	706,17
Dotations except. aux amort. et prov.	190 769,21	174 060,44	16 708,77	9,60
687600 DEP. EXP. ACTIF	190 769,21	174 060,44	16 708,77	9,60
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 558 827,70	991 070,56	2 567 757,14	259,09
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
	7 443 988,70	-222 239,89	7 666 228,59	3449,53
Participation des salariés aux Rt de l'ent (IX)	206 871,00		206 871,00	
691000 PART.SALARIES	206 871,00		206 871,00	
Impôts sur les bénéfices * (X)	188 250,00	81 623,00	106 627,00	130,63
695000 IMPOT SOC.	188 250,00	81 623,00	106 627,00	130,63
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	44 110 728,28	43 609 526,31	501 201,97	1,15
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	40 082 064,54	42 586 727,64	-2 504 663,10	-5,88
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	4 028 663,74	1 022 798,67	3 005 865,07	293,89

Annexe



Règles et méthodes comptables

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

L'exercice clôturé au 31 décembre 2022, d'une durée de douze mois présente les caractéristiques suivantes :

- Total du bilan : 18 381 007,55 €
- Chiffres d'affaires : 32 196 110,70 €
- Résultat net (-) : 4 028 663,74 €

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE 2022

Cession des titres des filiales négoces de matériaux détenus à 100 % THEVENARD - MDML - MDM CHAT en faveur du groupe Point P en date d'effet du 31 03 2022.

Scission des pôles activités produits sidérurgiques - quincaillerie et négoces de matériaux réalisée en date du 30 04 2022 avec cession des fonds de commerce des négoces de matériaux Corbeil essonnes (91) et Linas (91) ainsi que de l'immobilier rue émile Zola à Corbeil-essonnes (91) en faveur du groupe RABONI.

Prise de participation majoritaire du groupe LOOTEN dans le capital de la société en date du 30 septembre 2022.

Participation supérieure à 99 % au 31 12 2022. Opérations de restructuration en cours.

Les méthodes du groupe LOOTEN ont été utilisées concernant les dépréciations des stocks ainsi que des créances clients pour l'arrêté des comptes 2022. Les couts salariaux de restructuration ont été comptabilisés en 2022 pour 1 120 k€.

EVOLUTIONS PREVISIBLES ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Déménagement du site de Vert-saint-Denis au 01 octobre 2023 et réimplantation du siège social, des services administratifs et de la force de vente "comptoir" sur un nouveau site à Cesson (77).

Le service logistique de Vert-saint-Denis sera redéployé sur le site de Corbeil-essonnes qui aura vocation à devenir la centrale logistique de la société.

Le site de Corbeil-essonnes accueillera également les commerciaux sédentaires de la société en étoffant le "call-center" clients mis en place début 2023 et la gestion du suivi des commandes clients en émanant.

Réactivation du pôle commercial export début 2023 à destination de notre clientèle Afrique équatoriale et sub-équatoriale dans les domaines de l'industrie pétrolières et de la maintenance des infrastructures pétrolières.

Mise en place d'un show-room " cuisine" fin 2023 sur le site de Cesson (77) visant à élargir la clientèle .

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général. Ils ont été établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur résultant du règlement émis par l'Autorité de Normes Comptables (Règlement 2014-03 ANC)

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont présentées à leur coût d'acquisition, lequel tient compte des frais nécessaires à leur mise en service, à leur coût de production ou leur valeur d'apport mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. Le fond de commerce inscrit à l'actif pour une valeur de 49 K€ n'a pas été déprécié par voie d'amortissement ou de provision.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont présentées à leur coût d'acquisition, lequel tient compte des frais nécessaires à leur mise en service, à leur coût de production ou leur valeur d'apport mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif en fonction des durées de vie prévues :

- | | |
|---|-------------|
| - Constructions : | 15 à 40 ans |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels : | 5 à 10 ans |
| - Autres immobilisations corporelles | 3 à 10 ans |

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Règles et méthodes comptables

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

Les titres de participation peuvent être dépréciés en fonction de la situation nette des sociétés concernées ou de leur valeur probable de prix de cession. Au titre de l'exercice 2022, la société a procédé à la cession des titres suivants : MICA, Négoces de matériaux : THEVENARD - MDM L - MDM Chat, sociétés à prépondérance immobilière SICAA - SIRROL, autre participation BRED . VNC des titres cédés (compte 675600) 2 380 k€, prix de cession (compte 775600) 5 504 k€, + valeur dégagée 3 124 k€. Recapitalisation de la filiale MDM COURT par compensation de créance (compte courant) pour 1 290k€, VNC titres MDM COURT 1 985 K€ provisionnée pour 659 k€ au 31 12 2022.

STOCKS ET EN-COURS

Les stocks sont évalués suivant un prix de revient moyen pondéré. Le prix de revient comprend les droits de douanes, les taxes non récupérables et les frais de port et transport sur achat. Ce coût est diminué des escomptes de règlement.

Si la valeur actuelle du stock (prix de marché ou valeur nette de réalisation) à la date du bilan est inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. Au 31 décembre 2022 la provision s'élève à 1 324 K€.

CREANCES ET COMPTES RATTACHES

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale et une provision est constituée lorsqu'une perte probable apparaît. Au 31 décembre 2022, le poste "Créances" fait l'objet d'une provision de 1 662 k€.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont inscrites à l'actif pour leur valeur d'achat, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. Elles font l'objet d'une provision pour dépréciation lorsque la valeur d'inventaire définie par la valeur boursière au dernier cours de l'exercice, est inférieur à la valeur comptable.

OPERATIONS EN DEVICES

Les créances et dettes libellées en devise sont converties en euros sur la base des taux en vigueur à la date du bilan, sauf lorsqu'elles sont couvertes par une opération à terme. Dans ce cas, elles sont valorisées au cours de couverture. Les pertes et gains latents sont enregistrés dans les comptes de conversion. Les pertes latentes font l'objet d'une provision pour risque.

ENGAGEMENTS

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Le code du travail ou la convention collective dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière. Aucun accord particulier n'a été signé. L'engagement de l'UMHS s'élève à 190 K€ charges sociales incluses contre 202 K€ au 31 12 2021; son mode de calcul tient compte d'un taux de progression des salaires de 0.01 %, d'un taux d'actualisation de 3.75 %, du turn over moyen sur cinq ans ainsi que de la table de mortalité provisoire TD (2016 - 2018).

HONORAIRES DE COMMISSAIRES AUX COMPTE (art. R. 123-198 du Code de Commerce)

Honoraires comptabilisés dans l'exercice au titre de la mission de contrôle légal des comptes :
KPMG entreprises : 28 446 € HT soit 34 135.21 € TTC - LUC LECOMTE 11 490.00 € HT soit 13 788.00 € TTC

Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal : NEANT

TRANSACTIONS REALISEES PAR LA SOCIETE AVEC LES ENTREPRISES LIEES

Les transactions conclues entre parties liées ne concernent que des filiales détenues en totalité ou quasi-totalité, pour des opérations conclues à des conditions normales de marché. En conséquence, et conformément à la réglementation, aucune autre information n'est produite dans l'annexe.

Immobilisations

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 961 108		6 110
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 961 108		6 110
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	114 603		
Constructions sur sol propre	1 258 149		
Constructions sur sol d'autrui	1 345 024		
Constructions installations générales	1 015 653		
Installations techniques et outillage industriel	1 194 343		
Installations générales, agencements et divers	2 438 562		6 876
Matériel de transport	45 859		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 439 987		23 652
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	8 852 180		30 527
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 692 118		1 836 952
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	645 870		254 483
TOTAL immobilisations financières :	3 337 988		2 091 435
TOTAL GÉNÉRAL	14 151 276		2 128 073

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		1 370 387	596 831	
TOTAL immobilisations incorporelles :		1 370 387	596 831	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		114 603	0	
Constructions sur sol propre		1 258 149		
Constructions sur sol d'autrui			1 345 024	
Constructions installations générales		642 921	372 732	
Install. techn., matériel et out. industriels		407 756	786 587	
Inst. générales, agencements et divers		1 501 188	944 250	
Matériel de transport		5 956	39 903	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		1 088 069	375 570	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		5 018 642	3 864 065	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		2 479 800	2 049 271	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		112 645	787 707	
TOTAL immobilisations financières :		2 592 445	2 836 977	
TOTAL GÉNÉRAL		8 981 475	7 297 873	

Fonds Commercial

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
Clientèle	49 549			49 549	
TOTAL	49 549			49 549	
RAPPEL : Fonds commercial				49 549	

La société a fait application du règlement ANC 2015-07 au 1er janvier 2016. Selon ce règlement, les fonds commerciaux dont la durée d'utilisation n'est pas limitée dans le temps ne sont pas amortis, mais font l'objet d'un test de dépréciation au moins une fois par an .

En conséquence, dans le cadre de l'application du règlement précité, la Direction a estimé que, sur la base d'études et d'analyse du marché, il n'y avait pas matière, à l'heure actuelle à dépréciation.

Amortissements

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	1 647 361	68 932	1 295 701	420 592
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 647 361	68 932	1 295 701	420 592
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 258 149		1 258 149	
Constructions sur sol d'autrui	863 377	37 026		900 403
Constructions installations générales	989 513	5 663	636 506	358 670
Installations techn. et outillage industriel	1 160 004	20 279	402 825	777 457
Inst. générales, agencements et divers	2 312 502	43 191	1 492 487	863 206
Matériel de transport	18 767	8 930	5 956	21 741
Mat. de bureau, informatique et mobil.	1 373 166	33 938	1 088 069	319 035
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	7 975 478	149 027	4 883 992	3 240 512

TOTAL GÉNÉRAL	9 622 839	217 959	6 179 693	3 661 104
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	68 932		
TOTAL immobilisations incorporelles :	68 932		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	37 026		
Constructions installations générales	5 663		
Installations techniques et outillage industriel	20 279		
Installations générales, agencements et divers	43 191		
Matériel de transport	8 930		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	33 938		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	149 027		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	217 959		
----------------------	----------------	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	3 299			3 299
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	3 299			3 299

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	23 194			23 194
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	23 194			23 194

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation (*)	400 381	259 125		659 506
	334 104	1 324 496	334 104	1 324 496
	988 285	246 601	117 337	1 117 549
	354 060	190 769		544 830
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	2 076 831	2 020 991	451 441	3 646 381

TOTAL GÉNÉRAL	2 103 324	2 020 991	451 441	3 672 874
----------------------	------------------	------------------	----------------	------------------

(*) Provision constituée en couverture d'un risque d'irrecouvrabilité du montant d'une créance détenue sur un ex-collaborateur d'un montant de 577 K€ (malversations : condamnation et commencement de recouvrement)

Charges à Payer

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 195
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	485 387
Dettes fiscales et sociales	621 783
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	4 597
Autres dettes	244 266
TOTAL	1 359 228

Charges et Produits Constatés d'Avance

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	240 417	8 199
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	240 417	8 199

Produits à Recevoir

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	 4 266 2 000 50 555 849 102
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	1 771
TOTAL	907 693

État des Échéances des Créances et Dettes

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	787 707		787 707
TOTAL de l'actif immobilisé :	787 707		787 707
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	954 469		954 469
Autres créances clients	2 233 428	2 233 428	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2 880	2 880	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 858	4 858	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	44 970	44 970	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	50 555	50 555	
État - Divers			
Groupe et associés	2 519	2 519	
Débiteurs divers	1 991 646	1 991 646	
TOTAL de l'actif circulant :	5 285 324	4 330 855	954 469
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	240 417	240 417	

TOTAL GÉNÉRAL	6 313 448	4 571 272	1 742 176
----------------------	------------------	------------------	------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	8 561	8 561		
- à plus d' 1 an à l'origine	2 738 366	867 012	1 871 354	
Emprunts et dettes financières divers	26 211		26 211	
Fournisseurs et comptes rattachés	3 890 203	3 890 203		
Personnel et comptes rattachés	487 345	487 345		
Sécurité sociale et autres organismes	351 113	351 113		
Impôts sur les bénéfices	159 402	159 402		
Taxe sur la valeur ajoutée	92 849	92 849		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	51 763	51 763		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	695 436	695 436		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 199	8 199		

TOTAL GÉNÉRAL	8 509 448	6 611 882	1 897 565	
----------------------	------------------	------------------	------------------	--

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Vente de marchandises	31 241 361
Production vendues de biens et services	954 750

TOTAL	32 196 111
-------	------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
France	32 151 266
Export	44 845

TOTAL	32 196 111
-------	------------

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			224 657		224 657
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			124 578		124 578
- dotations de l'exercice			44 302		44 302
TOTAL			55 777		55 777

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			96 139		96 139
- dotations de l'exercice			42 006		42 006
TOTAL			138 145		138 145

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			42 007		42 007
- à plus d'un an et cinq ans au plus			51 676		51 676
- à plus de cinq ans					
TOTAL			93 683		93 683

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus			2 247		2 247
- à plus de cinq ans					
TOTAL			2 247		2 247

Mont. pris en charge dans l'exercice			42 006		42 006
--------------------------------------	--	--	--------	--	--------

Rappel : Redevance de crédit bail					42 006
-----------------------------------	--	--	--	--	--------

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	1 984 828		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	17 610		611 418
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	287 201	100 000	55 871
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Charges financières	259 125		

Liste des Filiales et Participations

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
SAS MDM COURT	1 325 703	100	177 613
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			
2. participations non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 12/06/23

Devise d'édition EURO

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	1 296 000	1 296 000	1 296 000	1 296 000	1 296 000
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	162000	162000	162000	162000	162000
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	32 196 111	41 592 646	37 638 617	45 009 382	43 668 081
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	6 211 293	2 245 414	977 225	(82 605)	(727 478)
Impôts sur les bénéfices	188 250	81 623			(12 533)
Participation des salariés due au titre de l'exercice	206 871				
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	4 028 664	1 022 799	299 242	(529 827)	(844 426)
Résultat distribué		5 022 000			
Résultat par action	(*)				
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	35,90	13,36	6,03	-0,51	-4,41
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	24,87	6,31	1,85	-3,27	-5,21
Dividende attribué à chaque action		31,00			
Effectif	(*)				
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	108	136	149	167	167
Montant de la masse salariale de l'exercice	4 340 405	4 153 132	3 860 672	4 768 385	4 963 650
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	1 611 074	1 541 084	1 431 147	1 719 227	2 023 879

(*) Sous réserve d'approbation par l'assemblée générale des actionnaires.

Tableau de variation des capitaux propres

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	1 296 000			1 296 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation	27 265			27 265
Réserves				
Réserve légale	129 600			129 600
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	81 667			81 667
Autres réserves	386 013			386 013
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	7 895 059	860 799	4 860 000	3 895 858
Résultat de l'exercice	1 022 799	4 028 664	1 022 799	4 028 664
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	3 299			3 299
TOTAL	10 841 702	4 889 462	5 882 799	9 848 366

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(3 020 204)	(696 198)
Résultat exceptionnel (hors participation)	7 443 989	884 448
Résultat comptable (hors participation)	4 423 785	188 250

Le RCAI s'élevant à (3 020 k€) subit les ajustements suivants : réintégrations fisc. + 409 k€ / déductions fisc. (174 k€) , la base imposable en résultant s'élève à (2 785 k€) taxée à 25% soit une charge d'impôt négative théorique de (696 k€) .

Le résultat exceptionnel s'élevant à 7 443 k€ subit les ajustements suivants ; réintégr. fisc. + 379 k€ / déduct. fiscales (1 785 k€) après imputation de reports déficitaires pour (2 126 k€) la base imposable s'élève à 3 911 k€ taxée à 25% et une charge d'impôt de 879 k€ après déduct. de crédit d'impôt de (93 k€). Reports déficitaires restant à imputer sur exercices futurs 1 237 k€.

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Ajustements comptes de tiers	108 803	771800
Immobilisations incorporelles valeur de cession fonds de commerce matériaux	2 840 000	775100
Immobilisations corporelles valeur de cession immeuble zola corbeil essonnes	2 550 000	775200
Immobilisations financières valeur de cession titres de participation	5 504 013	775600
TOTAL	11 002 816	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Pénalités, amendes sociales et fiscales	4 369	671200
Dons aux oeuvres d'intérêt général	155 600	671300
Surcout cession fonds de commerce linas	168 627	671800
Surcout cession filiale mdm chat	26 000	671800
Cout tranport supporté par filiale mdm court transféré à umhs 2019 - 2021	200 000	671800
Ajustements comptes de tiers	189 656	671800
Perte, casse, vol, démarque, différences de caisse	34 669	671800
Immobilisations incorporelles sorties VNC	74 687	675100
Immobilisations corporelles sorties VNC	134 650	675200
Immobilisations financières sorties VNC	2 379 800	675600
Provision dépréciation autres créances (détournements collaborateurs)	190 769	687600
TOTAL	3 558 827	

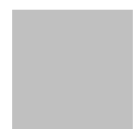
Détail des Transferts de Charges

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

NATURE	Montant
Frais généraux, impôts et taxes refacturés à tiers	93 736
Frais de recouvrement pris en charge par assurance crédit	3 797
Prise en charge quote part rémunérations collaborateurs en maladie LD par organismes prévoyan	23 135
TOTAL	120 668

Engagements financiers, autres informations



Engagements Financiers

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	2 287
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	190 354
Autres engagements donnés :	3 911 808
CIC découvert autorisé 400 k€ nantissement sur créances détenues chez factor	192 500
Point P garantie de passif sur cession FDC	250 000
Préfinancement créances cédées au factor CM CIC	3 289 767
Engagements sur emprunts (agios à échéances futures) et crédit bail	179 541

TOTAL	4 104 449
-------	-----------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	785 500
Autres engagements reçus :	

TOTAL	785 500
-------	---------

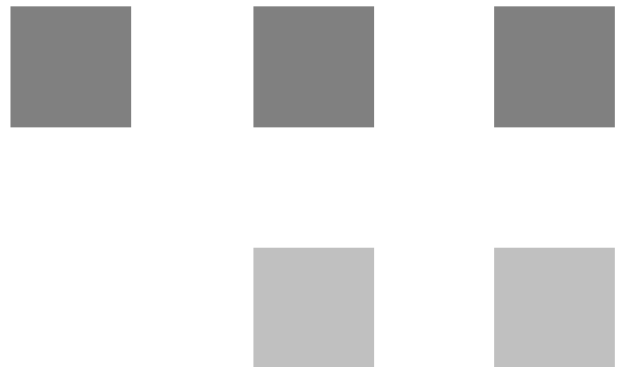
Effectif Moyen

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens	26	
Employés	67	
Ouvriers		
TOTAL	108	

Etats de gestion



Soldes Intermédiaires de Gestion

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	%	Net (N-1) 31/12/2021	%
Ventes de marchandises	31 241 361	97,0346	40 342 261	96,9937
-Coût d'achat des marchandises	23 118 470	71,8052	29 040 053	69,8202
MARGE COMMERCIALE	8 122 890	25,2294	11 302 207	27,1736

Production vendue	954 750	2,9654	1 250 385	3,0063
+ Production stockée				
- Déstockage de production				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	954 750	2,9654	1 250 385	3,0063

CHIFFRE D'AFFAIRES	32 196 111	100,00	41 592 646	100,00
---------------------------	-------------------	---------------	-------------------	---------------

- Consommation en provenance des tiers	4 332 127	13,4554	4 737 593	11,3905
VALEUR AJOUTÉE	4 745 513	14,7394	7 815 000	18,7894

+ Subventions d'exploitation	54 403	0,169	62 172	0,1495
- Impôts et taxes	470 305	1,4608	520 674	1,2518
- Charges de personnel	5 928 344	18,4132	5 688 701	13,6772
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(1 598 733)	-4,9656	1 667 796	4,0098

+ Reprises et transferts de charges	451 441	1,4022	166 807	0,401
+ Autres produits	216 583	0,6727	144 142	0,3466
- Dotations aux amortissements et provisions	1 789 055	5,5567	833 739	2,0045
- Autres charges	30 485	0,0947	187 523	0,4509
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(2 750 250)	-8,5422	957 484	2,302

+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers	68 707	0,2134	852 298	2,0492
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	338 661	1,0519	483 120	1,1616
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(3 020 204)	-9,3806	1 326 662	3,1897

Produits exceptionnels	11 002 816	34,1744	768 831	1,8485
- Charges exceptionnelles	3 558 828	11,0536	991 071	2,3828
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	7 443 989	23,1208	(222 240)	-0,5343

- Participation des salariés	206 871	0,6425		
- Impôt sur les bénéfices	188 250	0,5847	81 623	0,1962
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	4 028 664	12,5129	1 022 799	2,4591

Produits de cession d'éléments d'actif	10 894 013	33,8364	706 522	1,6987
- Valeur comptable éléments cédés	2 589 137	8,0418	295 198	0,7097
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	8 304 877	25,7947	411 325	0,9889

Capacité d'Autofinancement

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	31/12/2022	31/12/2021	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(1 598 733)	1 667 796	(3 266 530)

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	216 583	144 142	72 440
- Autres charges d'exploitation	30 485	187 523	(157 038)
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	68 707	752 298	(683 591)
- Charges financières	79 536	83 120	(3 584)
+ Produits exceptionnels	108 803	62 308	46 495
- Charges exceptionnelles	778 922	521 812	257 110
- Participation des salariés	206 871		206 871
- Impôts sur les bénéfices	188 250	81 623	106 627
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	(2 488 705)	1 752 467	(4 241 171)

Emplois et Ressources

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

EMPLOIS	Exercice N	Exercice N-1	RESSOURCES	Exercice N	Exercice N-1
Distribution mises en paiement au cours de l'exercice	5 022 000		Capacité d'autofinancement de l'exercice	(2 488 705)	1 752 467
Acquisit. d'élém. actif immobilisé					
- immobilisations incorporelles	6 110	26 881	Cessions ou réductions d'élém. de l'actif immobilisé		
- immobilisations corporelles	30 527	90 434	Cessions d'immobilisations:		
- immobilisations financières	2 091 435	3 180	- incorporelles	2 840 000	
Charges à répartir sur plusieurs exercices			- corporelles	2 550 000	
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)			Cessions ou réductions d'immobilisations financières	5 716 659	1 187 096
Remboursem. dettes financières	586 729	275 294	Augment. des capitaux propres:		
			- capital ou apports		
			- autres capitaux propres		
			Augmentation dettes financières	15 800	
TOTAL DES EMPLOIS	7 736 801	395 789	TOTAL DES RESSOURCES	8 633 754	2 939 563
Variation du fonds de roulement net global (ressource nette)	896 952	2 543 773	Variation du fonds de roulement net global (emploi net)		

Tableau de contrôle de la variation de trésorerie

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

ACTIF	Ouverture	Clôture	Variation
Valeur mobilières de placement	26 838	26 838	
Disponibilités	1 844 975	4 232 015	2 387 039
Total I	1 871 813	4 258 852	2 387 039
PASSIF	Ouverture	Clôture	Variation
Effets escomptés non échus			
Concours bancaires courants	169 338	5 366	(163 972)
Total II	169 338	5 366	(163 972)
TOTAL (I - II)	1 702 475	4 253 486	2 551 012

Variation du Besoin en Fonds de Roulement Détaillée

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice N			Exercice N-1	Variation
	Besoins	Dégagement	Solde	Solde	%
Variations EXPLOITATION					
Variations des actifs d'exploitation :					
- stocks et en-cours		1 494 311	1 494 311	(53 126)	-2912,78
- avances et acompt. versés sur comm.		8 736	8 736	13 659	-36,04
- créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploitation		2 669 335	2 669 335	1 321 360	102,01
Variation des dettes d'exploitation :					
- avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 485		(9 485)	(844)	1024,06
- dettes fournisseurs, cpt. rattachés et autres dettes d'exploitation	2 717 691		(2 717 691)	(1 104 224)	146,12
TOTAL	2 727 176	4 172 382			

VARIATION NETTE EXPLOITATION I	1 445 205	176 826	717,31
---------------------------------------	------------------	----------------	---------------

Variations HORS EXPLOITATION					
Variations des autres débiteurs		34 570	34 570	349 592	-90,11
Variations des autres créditeurs		174 284	174 284	13 290	1211,38
TOTAL		208 854			

VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION II	208 854	362 882	-42,45
---	----------------	----------------	---------------

TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II)			
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			
Dégagement net de fonds de roulement dans l'exercice	1 654 059	539 708	206,47

Variations TRÉSORERIE					
Variations des disponibilités	2 387 039		(2 387 039)	(1 560 379)	52,98
Var. concours banc. et solde crédit.	163 972		(163 972)	(1 523 102)	-89,23
TOTAL	2 551 012				

VARIATION NETTE TRÉSORERIE III	(2 551 012)	(3 083 481)	-17,27
---------------------------------------	--------------------	--------------------	---------------

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL			
TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II + III)			
Emploi net	(896 953)	(2 543 773)	-64,74
Ressource nette			

Variation Dettes et Créances Exploitation

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

CRÉANCES D'EXPLOITATION	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation	
			+	-
			Besoins	Dégagements
Créances clients				
Créances clients	3 187 897	3 593 514		405 617
Ecart de conversion Actif				
Ecart de conversion Passif				
TOTAL I	3 187 897	3 593 514		405 617
Autres créances d'exploitation				
Autres créances	1 139 009	3 327 638		2 188 629
Charges constatées d'avance	240 417	315 506		75 089
TOTAL II	1 379 426	3 643 144		2 263 718

TOTAUX	4 567 323	7 236 658		2 669 335
---------------	------------------	------------------	--	------------------

DETTES D'EXPLOITATION	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation	
			+	-
			Besoins	Dégagements
Dettes fournisseurs				
Dettes fournisseurs	3 890 203	5 759 046	1 868 844	
Ecart de conversion Actif				
Ecart de conversion Passif				
TOTAL I	3 890 203	5 759 046	1 868 844	
Dettes fiscales et sociales sauf IS	983 070	1 486 023	502 953	
Autres dettes d'exploitation				
Autres dettes	523 034	832 263	309 229	
Produits constatés d'avance	8 199	44 866	36 666	
TOTAL III	531 233	877 128	345 895	

TOTAUX	5 404 506	8 122 197	2 717 691	
---------------	------------------	------------------	------------------	--

Variation Dettes et Créances Hors Exploitation

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

CRÉANCES HORS EXPLOITATION	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation	
			+	-
			Besoins	Dégagements
Créances diverses	942 655	977 225		34 570
Capital souscrit, appelé, non versé				
Capital souscrit, non appelé				
Valeurs mobilières de placement	26 838	26 838		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX	969 493	1 004 063		34 570

DETTES HORS EXPLOITATION	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation	
			+	-
			Besoins	Dégagements
Dettes sur immobilisations				
Dettes fiscales IS	159 402			159 402
Autres dettes diverses	175 596	160 714		14 882
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	334 998	160 714		174 284

Bilan Synthétique

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

ACTIF	31/12/2022	%	31/12/2021	%
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles	176 239	0,96	313 747	1,38
Immobilisations corporelles	623 553	3,39	876 702	3,87
Immobilisations financières	2 177 472	11,85	2 937 607	12,96
ACTIF IMMOBILISÉ	2 977 263	16,2	4 128 056	18,22

Stocks	7 281 530	39,61	9 766 233	43,09
Créances	3 622 945	19,71	6 580 530	29,04
Disponibilités	4 258 852	23,17	1 871 813	8,26
ACTIF CIRCULANT	15 163 328	82,49	18 218 575	80,39

Comptes de régularisation actif	240 417	1,31	315 506	1,39
---------------------------------	---------	------	---------	------

TOTAL ACTIF	18 381 008		22 662 137	
--------------------	-------------------	--	-------------------	--

PASSIF	31/12/2022	%	31/12/2021	%
Capital social ou individuel	1 296 000	7,05	1 296 000	5,72
Résultat de l'exercice	4 028 664	21,92	1 022 799	4,51
Autres capitaux propres	4 523 702	24,61	8 522 904	37,61
CAPITAUX PROPRES	9 848 366	53,58	10 841 702	47,84

Autres fonds propres				
Provisions pour risques et charges	23 194	0,13	23 194	0,1
Emprunts et dettes financières	2 773 138	15,09	3 508 093	15,48
Autres dettes	5 728 110	31,16	8 244 282	36,38
DETTES	8 501 248	46,25	11 752 375	51,86

Comptes de régularisation passif	8 199	0,04	44 866	0,2
----------------------------------	-------	------	--------	-----

TOTAL PASSIF	18 381 008		22 662 137	
---------------------	-------------------	--	-------------------	--

Index

page de garde	1
Bilan.....	2
Bilan actif.....	3
Bilan passif.....	4
compte de résultat.....	5
Compte de résultat première partie.....	6
Compte de résultat seconde partie.....	7
Détail des comptes.....	8
Bilan Actif (2050).....	9
Bilan Passif (2051).....	12
Compte de Résultat (2052).....	14
Compte de Résultat (2053).....	17
Annexe.....	18
Règles et méthodes comptables première partie.....	19
Règles et méthodes comptables seconde partie.....	20
Immobilisation.....	21
Fonds commercial.....	22
Amortissements.....	23
Provisions.....	24
Charges à payer.....	25
Charges et produits constatés d'avance.....	26
Produits à recevoir.....	27
Etat des échéances des créances et des dettes.....	28
Ventilation du chiffre d'affaires net.....	29



Index

Crédit bail.....	30
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan.....	31
Liste des filiales et participations.....	32
Résultat et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices.....	33
Variation des capitaux propres.....	34
ventilation de l'impôt sur les bénéfices.....	35
détail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles v2.....	36
Détail des transferts de charges.....	37
Engagement financiers et autres informations.....	38
Engagements financiers.....	39
Effectif moyen.....	40
Etats de gestion.....	41
Soldes intermédiaires de gestion.....	42
Capacité d'autofinancement.....	43
Emplois et ressources.....	44
Tableau de contrôle de la variation de trésorerie.....	45
Variation besoin fonds de roulement détaillé.....	46
Variation des dettes et créances d'exploitation.....	47
Variation des dettes et créances hors exploitation.....	48
Bilan synthétique.....	49

