

RCS : SAINTES
Code greffe : 1708

Actes des sociétés, ordonnances rendues en matière de société, actes des personnes physiques

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 2008 B 70070
Numéro SIREN : 503 106 064
Nom ou dénomination : 100 % Jet-Ski

Ce dépôt a été enregistré le 06/02/2023 sous le numéro de dépôt 308

100% JET-SKI

SARL au capital de 12.500 euros

4 B rue Ampère

17110 Saint Georges de Didonne

RCS 503 106 064

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LA TRANSFORMATION DE
LA SOCIETE A RESPONSABILITE EN SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEES**

SOMMAIRE

I. PREAMBULE

- A. Considérations préliminaires
- B. Considérations relatives à la transformation de la SARL en SAS
- C. Désignation des biens composant l'actif social
- D. Appréciation des capitaux propres

II. CONCLUSIONS

III. ANNEXES

- A. Bilan au 31 décembre 2021
- B. Décision relative à la nomination du commissaire à la transformation

Alexandre HAYON

EXPERT COMPTABLE DIPLÔMÉ
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE
DE LA RÉGION PARISIENNE

COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE
RÉGIONALE DE PARIS

100% JET-SKI

4 B rue Ampère

17110 Saint Georges de Didonne

RCS 503 106 064

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LA TRANSFORMATION DE LA SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE EN SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

A l'assemblée générale extraordinaire du 17 Janvier 2023,

En exécution de la mission de commissaire à la transformation qui m'a été confiée,

En application des dispositions de l'article L. 224-3 du Code de commerce,

Par décision des associés en date du 1^{er} Décembre 2022,

J'ai établi le présent rapport afin de vous faire connaître mon appréciation sur la valeur des biens composant l'actif social et sur les avantages particuliers stipulés et de me prononcer sur le montant des capitaux propres par rapport au capital social.

J'ai effectué mes travaux selon les normes de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à contrôler les éléments constitutifs du patrimoine de la société en termes d'existence, d'appartenance et d'évaluation, à analyser les avantages particuliers stipulés et à vérifier que le montant des capitaux propres est au moins égal au montant du capital social.

Cette vérification, basée sur le bilan établi au 31 Décembre 2021 joint au présent rapport, a notamment consisté à apprécier l'incidence éventuelle sur la valeur comptable des éléments entrant dans la détermination des capitaux propres, des événements survenus entre la date des derniers comptes annuels et la date de mon rapport.

I. PREAMBULE

A. Considérations préliminaires

Activité de votre société

Votre société a pour activité la location de jet-ski sans permis encadré par un moniteur, la vente de matériels et de produits annexés, dérivés ou liés à l'exploitation de la base nautique, et la location de jet-ski avec permis..

Antériorité de votre société

Votre société a été créée le 11 Mars 2008 et inscrite au registre du commerce et des sociétés de Saintes sous le numéro 503 106 064, code activité 9312Z, sous la forme d'une société à responsabilité limitée.

Associés

Les associés composant le capital social sont :

- Monsieur Romain TRIQUENEAUX possédant	625 parts sociales
- Madame Carole TRIQUENEAUX possédant	625 parts sociales
Soit un total de	1.250 parts sociales

Capital social

Le capital social de votre société s'élève à 12.000 euros.

B. Considérations relatives à la transformation de la SARL en SAS

La transformation d'une société à responsabilité limitée en société par actions simplifiée ne peut être décidée qu'à l'unanimité des associés. Tous les associés doivent voter en faveur de la décision. Une absence ou une abstention équivaldrait ainsi au rejet du projet de transformation

C. Désignation des biens composant l'actif social

Les éléments d'actif et de passif de la société 100% JET-SKI, arrêtés sur la base du bilan au 31/12/21, se composent de la manière suivante :

ACTIF

ACTIF IMMOBILISE

Immobilisations incorporelles	néant
Immobilisations corporelles	64.762
Immobilisations financières	30
	<hr/>
Total immobilisations	64.792

ACTIF CIRCULANT

Stock et en-cours	13.038
Autres créances	68.664
Disponibilités	70.292
	<hr/>
Total actif circulant	151.994

TOTAL ACTIF **216.786**

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital	12.500
Réserve légale	1.250
Autres réserves	89.184
Résultat de l'exercice	24.423

Total Capitaux propres	127.357
-------------------------------	----------------

Emprunts et dettes financières divers	50.930
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	527
Dettes fiscales et sociales	20.724
Autres dettes	17.248

Total Dettes	89.429
---------------------	---------------

TOTAL PASSIF	216.786
---------------------	----------------

L'actif net de la société 100% JET-SKI au 31/12/2021 s'établit comme suit :

Capital	12.500
Réserve légale	1.250
Autres réserves	89.184
Résultat de l'exercice	24.423

ACTIF NET COMPTABLE	127.357
----------------------------	----------------

D. Appréciation des capitaux propres

Les différents contrôles et vérifications auxquels j'ai procédé n'ont pas fait apparaître d'anomalies susceptibles de mettre en cause de façon significative la valeur des postes du bilan précité.

Sur cette base, le montant des capitaux propres de votre société au 31/12/2021 s'établissent à la valeur suivante :

Capitaux propres	127.357
-------------------------	----------------

Il n'existe à ma connaissance, aucun avantage particulier au profit d'associés ou de tiers.

E. CONCLUSIONS

Sur la base de mes travaux, j'atteste que le montant des capitaux propres est au moins égal au montant du capital social et que toutes les conditions sont requises en vue de la transformation en société par actions simplifiée sont remplies.

Par ailleurs, je n'ai pas d'observation à formuler sur la valeur des biens composant l'actif social.

A ma connaissance, aucun fait susceptible de porter atteinte à cette situation ne s'est produit entre la date du 31 Décembre 2021 et celle du présent rapport.

Fait à Paris, le 9 Janvier 2023



Albert Hayon.

Commissaire aux comptes

ANNEXES

COMPTES ANNUELS du 01/01/2021 au 31/12/2021

Pages

COMPTES ANNUELS

- Bilan actif-passif	1 et 2
- Détail des comptes bilan actif passif	3 et 4
- Compte de résultat	5 et 6
- Détail Compte de résultat	7 à 9
- Annexe	10 à 13

DOSSIER FISCAL

- Liasse 2065	14 et 15
- Liasses 2033-A à 2033-F	16 à 22

DOSSIER DE GESTION

- Soldes intermédiaires de gestion	23
- Equilibre financier	24
- Tableau de financement	25 et 26
- Du résultat à la trésorerie	27
- Ratios	28
- Ratios de rentabilité et de structure	29
- Ratios de gestion	30

AUTRES ETATS

- Etat des Immobilisations	31 à 35
- Etat des Emprunts	36

AUDIENCE ATLANTIQUE

4 RUE JEAN MONNET

17110 ST GEORGES DE DIDONNE

05 46 05 28 55

SARL 100 POUR CENT JET SKI

4B RUE AMPERE

17110 ST GEORGES DE DIDONNE

COMPTES ANNUELS

AUDIENCE ATLANTIQUE

4 RUE JEAN MONNET

17110 ST GEORGES DE DIDONNE

05 46 05 28 55

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	4 500	4 500		130	130	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	284 040	237 100	46 940	51 498	4 559	8.85
	Autres immobilisations corporelles	26 021	8 199	17 822	10 775	7 047	65.40
	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	30		30	30			
Total II	314 590	249 798	64 792	62 433	2 358	3.78	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	13 038		13 038	4 898	8 140	166.19
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	54 609		54 609	34 209	20 400	59.63
	Autres créances	14 055		14 055	20 251	6 195	30.59
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	68 408		68 408	74 526	6 118	8.21	
Charges constatées d'avance (3)	1 884		1 884	898	985	109.66	
Total III	151 994		151 994	134 782	17 212	12.77	
Comptes de Régularisation	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)	466 584	249 798	216 786	197 215	19 570	9.92	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 12 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	12 500		12 500			
	Réserves						
	Réserve légale	1 250		1 250			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	89 184		46 018		43 166	93.80
	Report à nouveau			33 316		33 316	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	24 423		76 481		52 058	68.07
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
Total I	127 357		102 934		24 423	23.73	
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	31 670		44 500		12 830	28.83
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	19 260		13 134		6 126	46.64
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	527		4 388		3 861	87.98	
Dettes fiscales et sociales	20 724		15 020		5 704	37.97	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	17 248		17 239		9	0.05	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	89 429		94 281		4 852	5.15
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		216 786		197 215		19 570	9.92

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

64 610

94 281

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12 31/12/2020	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		130	130	100.00
20500000 SITE INTERNET	4 500	4 500		
28050000 AMORTISSEMENT SITE	4 500	4 370	130	2.97
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	46 940	51 498	4 559	8.85
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	273 272	237 299	35 973	15.16
21541000 MATERIELS ACCESSOIRES	10 768	10 768		
28154000 AMORT. MATERIEL INDUSTRIE	226 332	185 800	40 531	21.81
28154100 AMT MATERIELS ACCESSOIRES	10 768	10 768		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 822	10 775	7 047	65.40
21810000 INSTAL.AGENCEMENT DIVERS	9 195	8 530	665	7.79
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	15 139	4 900	10 239	208.96
21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	1 687	1 687		
28181000 AMORT.AG.CONSTR.DIVERSES	3 496	2 182	1 314	60.22
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	3 016	473	2 543	537.56
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.	1 687	1 687		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	30	30		
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	30	30		
Total II	64 792	62 433	2 358	3.78
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	13 038	4 898	8 140	166.19
40910000 FOURN.ACPTES S/COMMANDES	13 038	4 898	8 140	166.19
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	54 609	34 209	20 400	59.63
41100000 CLIENTS	441	441		
41810000 CLIENTS FACT.A ETABLIR	54 168	33 768	20 400	60.41
AUTRES CREANCES	14 055	20 251	6 195	30.59
43870000 ORGANISMES SOC.PROD.A REC		1 036	1 036	100.00
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	46		46	
44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	3 200		3 200	
44553000 TVA A REGULARISER DEDUCTIBLE	3 681	1 551	2 130	137.33
44553100 TVA A REGULARISER COLLECTEE		1 106	1 106	100.00
44566000 TVA DEDUCTIBLE 20%	45	402	357	88.84
44567000 TVA CREDIT A REPORTER	6 677	5 468	1 209	22.11
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES	232	83	149	179.57
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		10 481	10 481	100.00
46710000 SARL FISL	175	124	51	40.90
DISPONIBILITES	68 408	74 526	6 118	8.21
51200000 CREDIT AGRICOLE	68 408	74 526	6 118	8.21
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 884	898	985	109.66
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	1 884	898	985	109.66
Total III	151 994	134 782	17 212	12.77
TOTAL GENERAL	216 786	197 215	19 570	9.92

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
			Euros	%
CAPITAL	12 500	12 500		
10130000 CAPITAL APPELE VERSE	12 500	12 500		
RESERVE LEGALE	1 250	1 250		
10610000 RESERVE LEGALE	1 250	1 250		
AUTRES RESERVES	89 184	46 018	43 166	93.80
10680000 AUTRES RESERVES	89 184	46 018	43 166	93.80
REPORT A NOUVEAU		33 316	33 316	100.00
11000000 REPORT A NOUVEAU		33 316	33 316	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	24 423	76 481	52 058	68.07
Total I	127 357	102 934	24 423	23.73
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	31 670	44 500	12 830	28.83
16411000 EMPRUNT CA 10 000€PGE		10 000	10 000	100.00
16412000 EMPRUNT CA 34 500€PGE	31 660	34 500	2 840	8.23
16884000 INT.COURUS S/EMP.ETABL.C.	10		10	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	19 260	13 134	6 126	46.64
45517000 TRIQUENEAUX ROMAIN	13 354	10 728	2 626	24.48
45517100 TRIQUENEAUX CAROLE	5 905	2 405	3 500	145.50
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	527	4 388	3 861	87.98
40100000 FOURNISSEURS	463	4 388	3 925	89.44
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	64		64	
DETTE FISCALES ET SOCIALES	20 724	15 020	5 704	37.97
42100000 PERSONNEL REMUNER.DUES	3 398	1 005	2 393	238.18
42820000 CONGES A PAYER	2 006	1 635	372	22.75
43100000 URSSAF ET ASSEDIC	1 587	1 303	284	21.80
43720000 CAISSE RETRAITE SALARIES	890	741	150	20.19
43820000 CHARGES SOCIALES S/C.P.	947	753	195	25.89
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		164	164	100.00
44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES		2 640	2 640	100.00
44553100 TVA A REGULARISER COLLECTEE	52		52	
44587000 TVA S/FACT.A ETABLIR	9 028	5 628	3 400	60.41
44720000 TAXE APPRENT.- FORMATION CONT.	488		488	
44780000 AUTRES TAXES DIVERSES	630	630		
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	1 697	523	1 174	224.32
AUTRES DETTES	17 248	17 239	9	0.05
46711000 UBI ONE	17 239	17 239		
46864000 DIVERS - CHARGES A PAYER	9		9	
Total IV	89 429	94 281	4 852	5.15
TOTAL GENERAL	216 786	197 215	19 570	9.92

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	202 794		202 794	234 360		31 566	13.47
Chiffre d'affaires NET	202 794		202 794	234 360		31 566	13.47
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			52 971	24 913		28 058	112.62
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1	1 316		1 315	99.94
Autres produits			107	30		77	253.06
Total des Produits d'exploitation (I)			255 874	260 620		4 746	1.82
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			103 939	114 477		10 538	9.21
Impôts, taxes et versements assimilés			4 033	3 136		897	28.60
Salaires et traitements			54 947	31 220		23 728	76.00
Charges sociales			23 002	10 416		12 586	120.83
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			44 518	29 221		15 297	52.35
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			3	2		1	63.16
Total des Charges d'exploitation (II)			230 442	188 471		41 971	22.27
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			25 431	72 149		46 717	64.75
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	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 500		1 967		534	27.13
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 500		1 967		534	27.13
2. Résultat financier (V-VI)	2 500		1 967		534	27.13
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	22 931		70 182		47 251	67.33
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 500		7 503		6 003	80.01
Produits exceptionnels sur opérations en capital			7 834		7 834	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	1 500		15 337		13 837	90.22
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8				8	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			6 118		6 118	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	8		6 118		6 110	99.87
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 492		9 220		7 728	83.82
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			2 920		2 920	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	257 374		275 957		18 584	6.73
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	232 951		199 476		33 475	16.78
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	24 423		76 481		52 058	68.07
			10 252		10 252	

* 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

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	202 794	234 360	31 566	13.47
70600000 CA JETSKI SAISON	182 604	213 427	30 823	14.44
70620000 CA JETSKI FACTURE	2 758	2 708	50	1.85
70693000 CA SMARTBOX INTRACOM	432	475	43	9.06
70830000 LOCATIONS DIVERSES	17 000	17 750	750	4.23
Chiffre d'affaires NET	202 794	234 360	31 566	13.47
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	52 971	24 913	28 058	112.62
74012000 AIDE TPE - FONDS SOLIDARITE	52 971	24 913	28 058	112.62
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	1	1 316	1 315	99.94
79164200 ACTIVITES PARTIELLE	1	1 316	1 315	99.94
AUTRES PRODUITS	107	30	77	253.06
75800000 PRODUITS DIV.GESTION CTE	107	30	77	253.06
Total des Produits d'exploitation	255 874	260 620	4 746	1.82
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	103 939	114 477	10 538	9.21
60611000 ELECTRICITE	333	314	18	5.87
60614100 CARBURANT JETS SKI	21 793	14 191	7 602	53.57
60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN		346	346	100.00
60632000 PETIT OUTILLAGE	8 532	12 083	3 551	29.39
60634000 VETEMENTS DE TRAVAIL	1 205	33	1 172	NS
60640000 FOURNITURES ADMINISTRAT.	594	1 549	954	61.63
61221000 LIXXBAIL - 5 MATERIELS JET SKI	10 252	10 252		
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 800	1 800		
61321000 LOCATION PORT	2 650	1 830	821	44.86
61322000 LOCATION SCI TRIQUENEAUX	7 800	7 800		
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	114	118	5	3.81
61351000 LOCATION BATEAU CAPELLI 1700	5 474	5 436	38	0.70
61551000 ENTRETIEN MATERIEL	21 541	26 682	5 141	19.27
61552000 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	296		296	
61560000 TELESURVEILLANCE	910	910		
61613000 ASSURANCES RC PRO	2 976	2 953	23	0.78
61614000 ASSURANCES VEHICULES	1 701	3 949	2 248	56.93
61680000 ASSURANCES DIVERSES	642	438	204	46.47
61850000 FORMATION STAGIAIRES		10 000	10 000	100.00
62220000 COMMIS./VTES	767	746	21	2.75
62261000 HONORAIRES EXP.COMPTABLE	3 800	3 750	50	1.33
62262000 HONORAIRES DIVERS	250	400	150	37.50
62270000 FRAIS D'ACTES & CONTENT.	43	347	304	87.67
62300000 PUBLICITE	6 637	5 481	1 156	21.09
62380000 DONS, POURBOIRE	500		500	
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS	77	114	36	31.94
62511000 INDEMNITES KILOMETRIQUES	1 937	1 693	244	14.41
62570000 RECEPTIONS	757	656	101	15.43
62610000 AFFRANCHISSEMENTS		124	124	100.00
62620000 TELEPHONE / INTERNET	409	382	27	6.97
62810000 COTISATIONS	150	100	50	50.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	4 033		3 136		897	28.60
63120000 TAXE APPRENT.IMPOT	547		26		521	NS
63330000 PART.FORMATION CONTINUE	929		414		515	124.18
63511000 CFE - CVAE	482		203		279	137.44
63543000 CARTES GRISES			243		243	100.00
63580000 AUTRES DROITS	1 075		1 250		175	14.00
63780000 DROITS DE PLAGE	1 000		1 000			
SALAIRES ET TRAITEMENTS	54 947		31 220		23 728	76.00
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	54 576		29 682		24 893	83.86
64120000 CONGES PAYES	372		198		173	87.39
64142000 ACTIVITE PARTIELLE			1 339		1 339	100.00
CHARGES SOCIALES	23 002		10 416		12 586	120.83
64510000 COT. L'URSSAF ET ASSEDIC	18 121		8 271		9 850	119.09
64512000 CHARGES P/CONGES PAYES	195		91		104	113.28
64532000 RETRAITE SALARIES	4 686		2 053		2 632	128.20
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	44 518		29 221		15 297	52.35
68111000 DOT AMORT IMMOS INCORPORELLES	130		900		770	85.56
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOREL.	44 388		28 321		16 067	56.73
AUTRES CHARGES	3		2		1	63.16
65800000 CHARGES DIV.GESTION CTE	3		2		1	63.16
Total des Charges d'exploitation	230 442		188 471		41 971	22.27
Résultat d'exploitation	25 431		72 149		46 717	64.75
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 500		1 967		534	27.13
66110000 INTERETS EMPR.& DETTES	179		4		175	NS
66161000 FRAIS BANCAIRES	704		536		168	31.36
66162000 FRAIS CB	636		549		87	15.93
66163000 COMMISSIONS ANCV	981		878		103	11.78
Total des Charges financières	2 500		1 967		534	27.13
Résultat financier	2 500		1 967		534	27.13
Résultat courant avant impôts	22 931		70 182		47 251	67.33
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 500		7 503		6 003	80.01
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 500				1 500	
77200000 PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE.			7 503		7 503	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL			7 834		7 834	100.00
77500000 PRODUITS CESS.ELEM.CEDES			7 834		7 834	100.00
Total des Produits exceptionnels	1 500		15 337		13 837	90.22
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	8				8	
67121000 PENALITES AMENDES NON DED	8				8	

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	10
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	10
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	10
Permanence ou changement de méthodes	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	11
Etat des provisions	11
Etat des échéances des créances et des dettes	11
Evaluation des immobilisations corporelles	11
Evaluation des amortissements	11
Charges à payer	11
Détail des charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
Détail des charges constatées d'avance	13
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	13

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique n'a été constaté durant cet exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture n'a été constaté.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64
Dettes fiscales et sociales	4 651
Autres dettes	9
Total	4 733

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges à payer

	Montant
INT.COURUS S/EMP.ETABL.C.	
- INTERETS EMPR.& DETTES	10
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	
- FNP AAEC 2021	60
- FNP AAEC 2021	4
CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	2 006
CHARGES SOCIALES S/C.P.	
- Provisions pour congés payés	947
ETAT CHARGES A PAYER	
- OPCO FORMATION CONTINUE 2021	1 326
- TAXE APPRENTISSAGE 2021	371
DIVERS - CHARGES A PAYER	
- ASSURANCES DIVERSES	9
Total	4 733

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 884
Total	1 884

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT.D'AVANCE			
- CGI FINANCE 15/12/21-14/01/22	206		
- MACIF/PEUGEOT BIPPER	86		
- AXA 01/05/21-30/04/22	401		
- AXA*NAVI DE PLAISANCE	1 190		
Total	1 884		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	4 472
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		4 472

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation

SARL 100 POUR CENT JET SKI

4B RUE AMPERE

17110 ST GEORGES DE DIDONNE

DOSSIER FISCAL

AUDIENCE ATLANTIQUE

4 RUE JEAN MONNET

17110 ST GEORGES DE DIDONNE

05 46 05 28 55

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012021	et clos le	31122021	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
SARL 100 POUR CENT JET SKI			4B RUE AMPERE		
SIRET	5	0	3	1	0
	6	0	6	4	0
	0	0	0	0	2
	8	17110 ST GEORGES DE DIDONNE			
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:					
SIRET					

B ACTIVITE	
Activités exercées	LOCATION DE JET SKI
Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>	

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)			
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	Déficit	28 540
Bénéfice imposable à 15%	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%	PV à long terme imposables à 19%	
	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quinquies)
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches			
Entreprises nouvelles, art 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>	
Entreprises nouvelles, art 44 septies <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A <input type="checkbox"/>		
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>		
	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/>			

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom NIF
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom NIF

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI <input type="checkbox"/>	NON <input checked="" type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé C E G I D

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
AUDIENCE ATLANTIQUE 4 RUE JEAN MONNET 17110 ST GEORGES DE DIDONNE Tél: 05 46 05 28 55			
OGA/OMGA	Viseur conventionné <input checked="" type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Date: 17/05/2022	Lieu: VAUX SUR MER
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné		Qualité et nom du signataire: GERANT	
		Signature	TRIQUENEAUX ROMAIN
Examen de conformité fiscale (ECF)			

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis
2022

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES				
Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	a	payées par un établissement chargé du service des titres	b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)				c
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées				d
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)				e
				f
				g
				h
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)				i
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI				j
Montant des revenus répartis (5)			Total (a à h)	

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES							
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué.	Montant des sommes versées :				
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les	
1	2	3	4	Indemnités forfaitaires.	Rembour-sements.	Indemnités forfaitaires.	Rembour-sements.
5	6	7	8				
Mme ROYAUX CAROLE ASSOCIE 9 CHEMIN DE MARGITTE 17110 ST GEORGES DE DIDONNE	625	2021					
M TRIQUENEUX ROMAIN GERANT ASSOCIE 9 CHEMIN D 17110 ST GEORGES DE DIDONNE	625	2021			1 937		

J DIVERS	
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)	
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)	

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION			
REMUNERATIONS			
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)			51 074
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)			
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A	0 %	15 %	19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DON	
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

Désignation de l'entreprise	SARL 100 POUR CENT JET SKI			Néant <input type="checkbox"/> *
Adresse de l'entreprise	4B RUE AMPERE	17110 ST GEORGES DE DIDONNE		
Numéro SIRET *	5 0 3 1 0 6 0 6 4 0 0 0 2 8			
Durée de l'exercice en nombre de mois *	1 2		Durée de l'exercice précédent *	1 2

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				3 1 1 2 2 0 2 1		3 1 1 2 2 0 2 0	
ACTIF		Brut		Amortissements - Provisions		Net	
		1		2		3	
						4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010		012			
	Fonds commercial *						
	Autres *	014	4 500	016	4 500		130
	Immobilisations corporelles *	028	310 060	030	245 298	64 762	62 273
	Immobilisations financières * (1)	040	30	042		30	30
	Total I (5)	044	314 590	048	249 798	64 792	62 433
ACTIF CIRULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
	Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	13 038	066		13 038	4 898
	Créances (2)	068	54 609	070		54 609	34 209
	Clients et comptes rattachés*						
	Autres * (3)	072	14 055	074		14 055	20 251
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	68 408	086		68 408	74 526
	Charges constatées d'avance *	092	1 884	094		1 884	898
		Total II	096	151 994	098	151 994	134 782
	Total général (I+II)	110	466 584	112	249 798	216 786	197 215
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120			12 500		12 500
	Ecarts de réévaluation	124					
	Réserve légale	126			1 250		1 250
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131			89 184		46 018
	Report à nouveau	134					(33 316)
	Résultat de l'exercice	136			24 423		76 481
	Provisions réglementées	140					
		Total I	142			127 357	102 934
	Provisions pour risques et charges	Total II	154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			31 670		44 500
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			527		4 388
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	19 260		57 232		45 393
	Produits constatés d'avance	174					
		Total III	176			89 429	94 281
	Total général (I + II + III)	180			216 786	197 215	
RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		24 819
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		46 876
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise SARL 100 POUR CENT JET SKI

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le					Exercice N-1 clos le											
		13	1	1	2	2	0	2	1	13	1	1	2	2	0	2	0	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons et livraisons intracommunautaires	209							210									
	Production vendue { biens services * }	215							214									
		217							218			202				794		234
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)								222									
	Production immobilisée *								224									
	Subventions d'exploitation reçues								226			52						24
	Autres produits								230			108						1
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)								232			255						260
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)								234									
	Variation de stock (marchandises) *								236									
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)								238									
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *								240									
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier 10 252 - immobilier)								242			103						114
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 482)	243					482		244			4						3
	Rémunérations du personnel *								250			54						31
	Charges sociales (cf. renvoi 380)								252			23						10
	Dotations aux amortissements *								254			44						29
	Dotations aux provisions								256									
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }	259							262			3						2
		260							264			230						188
Total des charges d'exploitation (II)								264			230						188	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								270			25						72	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)							280										
	Produits exceptionnels (IV)							290			1						15	
	Charges financières (V)							294			2						1	
	Charges exceptionnelles { dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 } { dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348 }	347							300			8						6
		348																
Impôts sur les bénéfices * (VII)								306									2	
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)								310			24						76	
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2																	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *							316										
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles							318										
	Provisions non déductibles *							322										
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)							324										
	Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247	247							330			8						
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option								251									
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								998									
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								999									
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								997										
Déductions	Entreprise nouvelles (44, sexies)	986		Zone franche urbaine (44 octies A)	987		Zones de restructuration de la défense (44 tredecies)	127		Zones de revitalisation rurales (44 quindicies)	138						342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)	981		Jeune entreprise innovante (44, sexies A)	989		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991										
	Divers dont ZFA NG (44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344		Créance due au report en arrière du déficit	346		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)	992						350	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G						Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993									52	
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS								352									354
Déficits	Déficit col. 1 Déficit col. 2																	
	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)							356										
Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :																		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS								370									372	
Bénéfice col. 1 Déficit col. 2																		
Bénéfice col. 1 Déficit col. 2																		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid-Quantin

Désignation de l'entreprise : SARL 100 POUR CENT JET SKI

Néant *

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	4 500	412		414		416	4 500	4 500
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	248 067	442	35 973	444		446	284 040	284 040
	Installations générales agencements divers	450	8 530	452	665	454		456	9 195	9 195
	Matériel de transport	460	4 900	462	10 239	464		466	15 139	15 139
	Autres immobilisations corporelles	470	1 687	472		474		476	1 687	1 687
Immobilisations financières		480	30	482		484		486	30	30
TOTAL		490	267 714	492	46 876	494		496	314 590	314 590
II	AMORTISSEMENTS	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		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES										
Fonds commercial		495		497		498		499		
Autres immobilisations incorporelles		500	4 370	502	130	504		506	4 500	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520		522		524		526		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	196 568	532	40 531	534		536	237 100	
	Installations générales, aménagements divers	540	2 182	542	1 314	544		546	3 496	
	Matériel de transport	550	473	552	2 543	554		556	3 016	
	Autres immobilisations corporelles	560	1 687	562		564		566	1 687	
TOTAL		570	205 280	572	44 518	574		576	249 798	
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES	(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme				
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL					596	585	597	599		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : SARL 100 POUR CENT JET SKI

Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A	NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				
	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immobilisations incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)		
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780

II DÉFICITS REPORTABLES		Déficits imputés		983
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)		982		984
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis		860 28 540
Nombre d'opérations sur l'exercice		982 ter		870 28 540
				(870=984+860)

III DIVERS					
Primes et cotisations complémentaires facultatives		381			
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin		325			
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327			
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)		380			
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS		326			
N° du centre de gestion agréé		388			
Montant de la TVA collectée		374		37 451	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378		16 103	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399			
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		398			
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		397			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid-Quadrin

5

Désignation de l'entreprise : SARL 100 POUR CENT JET SKI				Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : 01/01/2021		et clos le : 31/12/2021		Durée en nombre de mois		
				1	2	
DECLARATION DES EFFECTIFS						
Effectif moyen du personnel * :				376	1	
dont apprentis				657		
dont handicapés				651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE						
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108	202 794	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105		
TOTAL 1				106	202 794	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée						
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				115	107	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143		
Subventions d'exploitation reçues				113	52 971	
Variation positive des stocks				111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				116	1	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153		
TOTAL 2				144	53 079	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)						
Achats				121	32 456	
Variation négative des stocks				145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	43 393	
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				146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				133		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				148	3	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				128		
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				135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				150		
TOTAL 3				152	75 852	
IV- Valeur ajoutée produite						
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	137	180 021
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				117	179 968	
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 mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD						
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	x			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	202 794	Effectifs au sens de la CVAE *		
		023		1		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026				
Période de référence		024	01/01/2021	160	31/12/2021	
Date de cessation		186				

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'annexe III du 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)

1 1 (1) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 1

N° SIRET 5 0 3 1 0 6 0 6 4 0 0 0 2 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL 100 POUR CENT JET SKI

ADRESSE (voie) 4B RUE AMPERE

CODE POSTAL 17110 VILLE ST GEORGES DE DIDONNE

Table with 5 columns: NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE (901), NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES (902), NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE (903), NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES (904). Values: 2, 1 250.

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique, Dénomination, N° SIREN, % de détention, Nb de parts ou actions, Adresse (N°, Voie, Code postal, Commune, Pays).

Forme juridique, Dénomination, N° SIREN, % de détention, Nb de parts ou actions, Adresse (N°, Voie, Code postal, Commune, Pays).

Forme juridique, Dénomination, N° SIREN, % de détention, Nb de parts ou actions, Adresse (N°, Voie, Code postal, Commune, Pays).

Forme juridique, Dénomination, N° SIREN, % de détention, Nb de parts ou actions, Adresse (N°, Voie, Code postal, Commune, Pays).

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2), Nom patronymique (ROYAUX), Prénom(s) (CAROLE), Nom marital (TRIQUENEUX), % de détention (50.00), Nb de parts ou actions (625), Naissance (Date, N° Département, Commune, Pays), Adresse (N°, Voie, Code postal, Commune, Pays).

Titre (2), Nom patronymique (TRIQUENEUX), Prénom(s) (ROMAIN), Nom marital, % de détention (50.00), Nb de parts ou actions (625), 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, MLE pour Mademoiselle. * Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

SARL 100 POUR CENT JET SKI

4B RUE AMPERE

17110 ST GEORGES DE DIDONNE

DOSSIER DE GESTION

AUDIENCE ATLANTIQUE

4 RUE JEAN MONNET

17110 ST GEORGES DE DIDONNE

05 46 05 28 55

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	202 794	100.00	234 360	100.00	31 566	13.47
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	202 794	100.00	234 360	100.00	31 566	13.47
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	202 794	100.00	234 360	100.00	31 566	13.47
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	202 794	100.00	234 360	100.00	31 566	13.47
Marge brute globale	202 794	100.00	234 360	100.00	31 566	13.47
- Autres achats + charges externes	103 939	51.25	114 477	48.85	10 538	9.21
Valeur ajoutée	98 856	48.75	119 884	51.15	21 028	17.54
+ Subventions d'exploitation	52 971	26.12	24 913	10.63	28 058	112.62
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 033	1.99	3 136	1.34	897	28.60
- Salaires du personnel	54 947	27.10	31 220	13.32	23 728	76.00
- Charges sociales du personnel	23 002	11.34	10 416	4.44	12 586	120.83
Excédent brut d'exploitation	69 844	34.44	100 025	42.68	30 181	30.17
+ Autres produits de gestion courante	107	0.05	30	0.01	77	253.06
- Autres charges de gestion courante	3		2		1	63.16
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	1		1 316	0.56	1 315	99.94
- Dotations aux amortissements	44 518	21.95	29 221	12.47	15 297	52.35
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	25 431	12.54	72 149	30.79	46 717	64.75
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	2 500	1.23	1 967	0.84	534	27.13
Résultat courant	22 931	11.31	70 182	29.95	47 251	67.33
+ Produits exceptionnels	1 500	0.74	15 337	6.54	13 837	90.22
- Charges exceptionnelles	8		6 118	2.61	6 110	99.87
Résultat exceptionnel	1 492	0.74	9 220	3.93	7 728	83.82
- Impôt sur les bénéfices			2 920	1.25	2 920	100.00
- Participation des salariés						
Résultat NET	24 423	12.04	76 481	32.63	52 058	68.07

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12 Nbj CA	31/12/2020	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	102 934	182.73	26 453	40.63	76 481	289.12
Résultat de l'exercice	24 423	43.36	76 481	117.48	52 058	68.07
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	127 357	226.08	102 934	158.12	24 423	23.73
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	31 670	56.22	44 500	68.36	12 830	28.83
Groupes et associés	19 260	34.19	13 134	20.17	6 126	46.64
CAPITAUX PERMANENTS	178 286	316.49	160 568	246.65	17 719	11.04
Actif net immobilisé	64 792	115.02	62 433	95.90	2 358	3.78
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	113 495	201.48	98 134	150.74	15 360	15.65
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés	54 609	96.94	34 209	52.55	20 400	59.63
Autres créances	27 093	48.10	25 149	38.63	1 945	7.73
Comptes de régularisation	1 884	3.34	898	1.38	985	109.66
ACTIF CIRCULANT	83 586	148.38	60 256	92.56	23 330	38.72
Fournisseurs et comptes rattachés	527	0.94	4 388	6.74	3 861	87.98
Autres dettes	37 972	67.41	32 260	49.55	5 713	17.71
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	38 499	68.34	36 648	56.29	1 852	5.05
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	45 086	80.04	23 608	36.26	21 478	90.98
Disponibilités	68 408	121.44	74 526	114.48	6 118	8.21
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	68 408	121.44	74 526	114.48	6 118	8.21

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	24 423	76 481
Dotations aux amortissements et provisions	44 518	29 221
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		1 716
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	68 941	103 986
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	68 941	103 986
Cessions d'immobilisations		7 834
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés	6 126	3 008
Augmentation des dettes financières	5 010	52 369
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	80 076	167 197
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	46 876	70 546
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	17 840	9 859
TOTAL DES EMPLOIS	64 716	80 405
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)	15 360	86 792

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1)		Variations (N-1) - (N-2)	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS				
Stocks et en cours				
Clients et comptes rattachés	20 400		6 832	
Autres créances	1 945		12 408	
Comptes de régularisation	985		1 512	
VARIATION	23 330		17 728	
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 861		6 502	
Autres dettes	5 713		171	
Comptes de régularisation				
VARIATION	1 852		6 331	
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	21 478		24 059	
VARIATION TRESORERIE				
Disponibilités	6 118		62 733	
Concours bancaires courants				
VARIATION	6 118		62 733	
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	15 360		86 792	

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
RESULTAT NET COMPTABLE	24 423	76 481
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	44 518	29 221
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif	44 518	1 716
Subventions d'investissements virées au résultat		
= Capacité d'autofinancement	68 941	103 986
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	68 941	103 986
+ Variation du B.F.R.	21 478	24 059
= Trésorerie d'exploitation	47 463	79 928
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations		7 834
Augmentation des capitaux propres		
Augmentations des comptes courants d'associés	6 126	3 008
Augmentations des dettes financières	5 010	52 369
Subventions reçues		
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	46 876	70 546
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés	64 716	80 405
Remboursements des dettes financières	17 840	9 859
= Variation de trésorerie	6 118	62 733
+ Trésorerie initiale	74 526	11 793
TRESORERIE FINALE	68 408	74 527

RATIOS

	31/12/2021	12mois	31/12/2020	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
<p>ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES</p> <p>Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice</p> <hr/> <p>Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues</p> <p><i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i></p>				
<p>CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS</p> <p>Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice</p> <hr/> <p>Chiffre d'affaires TTC</p> <p><i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i></p>	54 609	81.83	34 209	43.87
	240 246		280 724	
<p>CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS</p> <p>Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice</p> <hr/> <p>Achats et charges externes TTC</p> <p><i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i></p>	527	1.58	4 388	12.07
	120 042		130 868	
<p>RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME</p> <p>Créances à moins d'un an + Disponibilités</p> <hr/> <p>Dettes à moins d'un an</p> <p><i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i></p>	150 110	2.32	133 884	1.42
	64 610		94 281	
<p>RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE</p> <p>Capitaux propres</p> <hr/> <p>Dettes</p> <p><i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i></p>	127 357	1.42	102 934	1.09
	89 429		94 281	

RATIOS DE RENTABILITE ET DE STRUCTURE

	31/12/2021	12mois	31/12/2020	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
RENTABILITE FINANCIERE				
Résultat net	24 423	23.73	76 481	289.12
<u>Capitaux propres (avant résultat de l'exercice)</u>	102 934		26 453	
<i>Ce ratio mesure la rentabilité des capitaux investis par les propriétaires ou actionnaires de l'entreprise et peut être comparé avec d'autres placements, compte tenu des risques correspondants.</i>				
RENTABILITE ECONOMIQUE BRUTE				
Excédent brut d'exploitation	69 844	63.57	100 025	116.25
<u>Immobilisations nettes + BFR</u>	109 878		86 042	
<i>Ce ratio détermine l'aptitude de l'entreprise à utiliser au mieux les moyens économiques nécessaires en immobilisations et besoins en fonds de roulement.</i>				
POIDS DES FRAIS FINANCIERS				
Frais financiers nets	2 500	3.58	1 967	1.97
<u>Excédent brut d'exploitation</u>	69 844		100 025	
<i>Ce ratio mesure la part de profit global que l'entreprise doit consacrer à la rémunération des capitaux empruntés. Il constitue souvent un indicateur significatif et précoce des difficultés.</i>				
COUVERTURE DES CAPITAUX INVESTIS				
Ressources stables	178 286	162.26	160 568	186.62
<u>Immobilisations nettes + BFR</u>	109 878		86 042	
<i>Ce ratio explique la manière dont l'entreprise finance par des ressources stables (capitaux propres et emprunts) des emplois fixes (immobilisations et besoins en fonds de roulement). Ce ratio doit se rapprocher de 100 %.</i>				
TAUX D'ENDETTEMENT				
Endettement global + c/c associés	50 929	39.99	57 634	55.99
<u>Capitaux propres</u>	127 357		102 934	
<i>Ce ratio exprime le degré de dépendance de l'entreprise à l'égard des tiers prêteurs, qui conjugué au coût des capitaux empruntés a une influence directe sur la rentabilité financière à travers l'effet de levier.</i>				
CAPACITE DE REMBOURSEMENT				
Capacité d'autofinancement	68 941	217.69	103 986	233.68
<u>Endettement financier global</u>	31 670		44 500	
<i>Ce ratio détermine les possibilités théoriques de remboursement des dettes financières grace à la capacité d'autofinancement de l'entreprise.</i>				

RATIOS DE GESTION

	31/12/2021	12mois	31/12/2020	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
DELAI DE CREDIT CLIENTS				
$\frac{\text{Clients + Effets escomptés non échus} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}}$	54 609	81.83	34 209	43.87
<i>Ce ratio mesure le délai moyen de recouvrement des créances clients et doit être comparé aux conditions de vente pratiquées dans l'entreprise et aux usages professionnels.</i>	240 246		280 724	
DELAI DE CREDIT FOURNISSEURS				
$\frac{\text{Fournisseurs} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Achats et charges externes TTC}}$	527	1.58	4 388	12.07
<i>Ce ratio détermine le délai moyen de règlement des fournisseurs et doit être comparé aux conditions d'achat obtenues par l'entreprise et aux usages professionnels.</i>	120 042		130 868	
DELAI ROTATION STOCKS APPROVISIONNEMENT MARCHANDISES				
$\frac{\text{Stock approvisionnement} + \text{Stock de marchandises} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Achats HT}}$				
<i>Ce ratio exprime la durée d'écoulement des stocks de matières, approvisionnements et marchandises, qui peut être modifiée par des décisions de gestion.</i>				
DELAI DE ROTATION DES STOCKS DE PRODUITS FINIS				
$\frac{\text{Stock en cours} + \text{Stock de produits finis} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Production HT}}$	202 794		234 360	
<i>Ce ratio exprime la durée d'écoulement des produits en cours et des produits finis, qui peut être modifiée par des décisions de gestion.</i>				
POIDS DES BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT				
$\frac{\text{Besoins en fonds de roulement}}{\text{Chiffre d'affaires HT}}$	45 086	22.23	23 608	10.07
<i>Ce ratio fournit un calcul synthétique du poids des besoins cycliques supportés par l'entreprise et doit être complété de l'examen des délais de rotation des composantes du BFR.</i>	202 794		234 360	
TAUX DE FONDS DE ROULEMENT				
$\frac{\text{Fonds de roulement}}{\text{Besoin en fonds de roulement}}$	113 495	251.73	98 134	415.68
<i>Ce ratio mesure la part des besoins en fonds de roulement financée par l'entreprise grâce à l'excédent de ses ressources stables sur ses emplois fixes.</i>	45 086		23 608	

SARL 100 POUR CENT JET SKI

4B RUE AMPERE

17110 ST GEORGES DE DIDONNE

AUTRES ETATS

AUDIENCE ATLANTIQUE

4 RUE JEAN MONNET

17110 ST GEORGES DE DIDONNE

05 46 05 28 55

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 SITE INTERNET

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00082 000	SITE INTERNET	4 500.00	230216	L 20,00	4 370.00	130.00	4 500.00		

Compte : 21540000 MATERIEL INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	REMORQUE UBI ONE	1 170.57	201008	L 20,00	1 170.57		1 170.57		
00004 000	BIDONS / F1 JET SHOP	875.09	230508	L 20,00	875.09		875.09		
00005 000	MOUILLAGE JET 2 / F1 JET	320.00	230508	L 20,00	320.00		320.00		
00006 000	ANCRES ET MANILLES	316.34	170508	L 20,00	316.34		316.34		
00007 000	BAR ACAJOU ET ACCESSOIRES	264.55	260408	L 20,00	264.55		264.55		
00008 000	5REMORQUE SUN WAY 650	775.08	200308	L 20,00	775.08		775.08		
00015 000	CHARIOT INOX TRACTABLE A ROULEAUX ROUES SABLE	692.75	240610	L 20,00	692.75		692.75		
00016 000	CHARIOT INOX TRACTABLE A ROULEAUX ROUES GAZON	692.75	240610	L 20,00	692.75		692.75		
00018 000	TENTE PERSONNALISEE 3X3	2 100.00	290610	L 20,00	2 100.00		2 100.00		
00019 000	POMPE A CARBURANT COMPLETE JET SUN OUEST	590.83	290710	L 20,00	590.83		590.83		
00020 000	JET A BRAS SXR 800 KAWASAKI	3 344.38	200910	L 20,00	3 344.38		3 344.38		
00029 000	REMORQUE CBS TYPE 3 n°serie: 1000338	654.56	290411	L 33,33	654.56		654.56		
00030 000	REMORQUE CBS TYPE 3 serie n°: 1000052	654.56	290411	L 33,33	654.56		654.56		
00035 000	JET YAMAHA CRUISER 00JETSUN JET SUN OUEST	11 500.84	210412	L 20,00	11 500.84		11 500.84		
00036 000	YAMAHA JET VX 00JETSUN JET SUN OUEST	7 052.68	210412	L 20,00	7 052.68		7 052.68		
00038 000	KITERIFAST SECURITAS 00SECDIR SECURITAS DIRECT	733.50	220612	L 20,00	733.50		733.50		
00039 000	LIXXVABAL RACHAT JET CRUISER 00LIXXBA LIXXBAIL	245.21	150512	L 20,00	245.21		245.21		
00042 000	ALARME LOCAL PLAGE	895.00	010612	L 20,00	895.00		895.00		
00044 000	JET SEADOO 2013 00SEVENT 170JET &PART	10 618.73	110513	L 33,33	10 618.73		10 618.73		
00044 001	JET SEADOO 2013 00SEVENT 170JET &PART		110513	L 33,33					
00045 000	YAMAHA JET VX SPORT 00JETSUN JET SUN OUEST	7 282.61	030713	L 33,33	7 282.61		7 282.61		
00047 000	CHARIOT INOX A ROULEAUX 00SURFCL SURF CLUB	2 615.85	130613	L 20,00	2 615.85		2 615.85		
00049 000	WAGON CHARIOT INOX 00SURFCL SURF CLUB	1 399.64	160414	L 33,33	1 399.64		1 399.64		
00050 000	YAMAHA JET SKI US-YAMA3178I314 00JETSUN JET SUN OUEST	7 437.50	250414	L 20,00	7 437.50		7 437.50		
00054 000	2 BUNDLE FLYBOARD 00ESH ESH FRANCE/PWC PRODUCT	7 997.32	131114	L 20,00	7 997.32		7 997.32		
00055 000	FLY BOARD PRO RIDER	2 620.00	200214	L 20,00	2 620.00		2 620.00		
00056 000	FLY BOARD PRO RIDER	3 199.08	050314	L 20,00	3 199.08		3 199.08		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21540000 MATERIEL INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00057 000	FLYBOARD KIT DE BASE PRO RIDER S-M	3 751.38	110414	L 20,00	3 751.38		3 751.38		
00058 000	CITERNE ESSENCE CUVE ACIER 00AGFS AGFS	3 376.67	080814	L 20,00	3 376.67		3 376.67		
00059 000	FLY BOARD 00ESH ESH FRANCE/PWC PRODUCT	3 217.66	250814	L 20,00	3 217.66		3 217.66		
00060 000	KIT ELECTRONIQUE	826.00	051114	L 20,00	826.00		826.00		
00061 000	PLANCHE HOVERBOARD	1 120.00	271214	L 20,00	1 120.00		1 120.00		
00062 000	FAVY MULTI RIDER 00JOBESP JOBE SPORT INTERNATIONAL	1 083.58	140214	L 20,00	1 083.58		1 083.58		
00063 000	HEAVY MULTIRIDER 00JOBESP JOBE SPORT INTERNATIONAL	1 203.96	140214	L 20,00	1 203.96		1 203.96		
00064 000	ARCHUNG	1 571.01	280514	L 20,00	1 571.01		1 571.01		
00066 000	YAMAHA JET VX 110 SPORT JET N COQUE US-YAMA2515A414	7 563.67	020814	L 20,00	7 563.67		7 563.67		
00067 000	KIT ELECTRONIQUE 00ESH ESH FRANCE/PWC PRODUCT	866.66	030615	L 20,00	866.66		866.66		
00068 000	KIT ELECTRONIQUE SANS FIL 00ESH ESH FRANCE/PWC PRODUCT	800.00	030615	L 20,00	800.00		800.00		
00069 000	JET YAMAHA VX1 N SERIE: F2P 0825802 N COQUE USYAMA 3115J415 00JETSUN JET SUN OUEST	7 416.67	090515	L 20,00	7 416.67		7 416.67		
00070 000	JET SUN YAMAHA VX1 SERIE: F2P 0825808 COQUE 3121J415 00JETSUN JET SUN OUEST	7 416.67	090515	L 20,00	7 416.67		7 416.67		
00071 000	JET YAMAHA FXHO F2T 08143310 N COQUE: USYAMA4012A515 00JETSUN JET SUN OUEST	12 158.33	090515	L 20,00	12 158.33		12 158.33		
00072 000	RED11 SPORT 2015 00NEWAY NEWAY	891.68	290815	L 20,00	891.68		891.68		
00073 000	ASTRO DRIVE 00NEWAY NEWAY	665.83	290815	L 20,00	665.83		665.83		
00077 000	SYSTEME DOUBLE ROTATION 00ESH ESH FRANCE/PWC PRODUCT	928.34	071216	L 33,33	928.34		928.34		
00080 000	SYSTEME DOUBLE ROTATION 00ESH ESH FRANCE/PWC PRODUCT	921.34	201216	L 33,33	921.34		921.34		
00081 000	FX HO JET YAMAHA 00CGI CGI FINANCE	12 241.67	210616	L 20,00	11 098.00	1 143.67	12 241.67		
00083 000	HEAVY DUTY AIR BOUEE	1 499.98	080216	L 33,33	1 499.98		1 499.98		
00088 000	ESH PF	7 957.85	030316	L 33,33	7 957.85		7 957.85		
00092 000	CHARIOT INOX 00SURFCL SURF CLUB	855.00	280617	L 33,33	855.00		855.00		
00093 000	YAMAHA JET EX 00JETSUN JET SUN OUEST	6 775.00	220817	L 16,67	3 799.00	1 129.39	4 928.39	1 846.61	
00094 000	VAGUE ET VENT WAKE 00UBIONE UBI ONE	612.50	200417	L 33,33	612.50		612.50		
00095 000	BIG SHIP 00UBIONE UBI ONE	552.50	200417	L 33,33	552.50		552.50		
00104 000	4 JET SKI SEADOO GTI 130 ROTAX 74KW	7 900.00	200418	L 50,00	7 900.00		7 900.00		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21540000 MATERIEL INDUSTRIEL

Compte : 21540000 MATERIEL INDUSTRIEL								
00SEVENT 170JET &PART								
00107 000 SPINERA ENDLESS RIDE	2 519.99	080618	L 33,33	2 157.00	362.99	2 519.99		
00POD POINT OF DISTRIBUTION								
00108 000 SPINERA PROFESSIONAL	1 929.99	060819	L 20,00	543.00	386.00	929.00	1 000.99	
00POD POINT OF DISTRIBUTION								
00109 000 FLYING BOARD	3 400.00	010120	L 33,33	1 134.00	1 133.33	2 267.33	1 132.67	
00UBIONE UBI ONE								
00110 000 CUVE NEUVE V 11	1 820.83	110320	L 33,33	493.00	606.94	1 099.94	720.89	
00AGPS AGPS								
00111 000 CHARIOT	945.00	070420	L 33,33	233.00	315.00	548.00	397.00	
00112 000 JET SKI YAMAHA 2020 F5T 813250	9 158.33	120620	L 50,00	2 547.00	4 579.17	7 126.17	2 032.16	
00113 000 JET SKI YAMAHA 2020 F5T 813251	9 158.33	120620	L 50,00	2 547.00	4 579.17	7 126.17	2 032.16	
00114 000 JET SKI YAMAHA 2020 F5T 813254	9 158.33	120620	L 50,00	2 547.00	4 579.17	7 126.17	2 032.16	
00115 000 JET SKI YAMAHA 2020 F5T 813255	9 158.33	120620	L 50,00	2 547.00	4 579.17	7 126.17	2 032.16	
00116 000 JET SKI YAMAHA VX-C 2020	9 158.33	140820	L 50,00	1 757.00	4 579.17	6 336.17	2 822.16	
00117 000 JET SKI YAMAHA VX-C 2020 F5T 814340	9 158.33	200820	L 50,00	1 682.00	4 579.17	6 261.17	2 897.16	
00120 000 REMORQUE SUN WAY PTAC 650KG	705.83	190321	L 20,00		111.39	111.39	594.44	
00JETPAR JET PARTS								
00121 000 JETSKI GTX STD 170CV	10 700.16	150421	L 33,33		2 550.45	2 550.45	8 149.71	
00JETPAR JET PARTS								
00123 000 YAMAHA FX HO CRUISER JET BLEU F3V 0812061	14 991.67	090521	L 33,33		3 244.77	3 244.77	11 746.90	
00JETSUN JET SUN OUEST								
00124 000 YAMAHA JET VX COM 2021 F6G 0800186	9 575.00	090521	L 33,33		2 072.40	2 072.40	7 502.60	
00JETSUN JET SUN OUEST								
1 CHARIOT INOX JET 4 TPS								
00022 000 CHARIOT INOX JET 4 TPS 3 CHARIOT INOX JET	1 509.72	260608	L 20,00	1 509.72		1 509.72		
Ensemble : 1 CHARIOT INOX JET 4	1 509.72			1 509.72		1 509.72		

Compte : 21541000 MATERIELS ACCESSOIRES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00048 000	49 JACKETS & 34 SHORTY	1 631.00	160513	L 20,00	1 631.00		1 631.00		
00074 000	JACKETS	4 082.05	110615	L 20,00	4 082.05		4 082.05		
	00PODINT POD INTERNATIONAL								
00078 000	GONFLABLES	986.54	220416	L 33,33	986.54		986.54		
	00INTDIF INTERNATIONAL DIFFUSION								
00079 000	GONFLABLES	523.27	130716	L 33,33	523.27		523.27		
	00INTDIF INTERNATIONAL DIFFUSION								
00101 000	LOT CUBISYSTEM	1 000.00	060617	L 50,00	1 000.00		1 000.00		
	00SNSM STATION DE SAUVETAGE								
00102 000	ACCESSOIRES CUBI SYSTEM	800.00	060617	L 50,00	800.00		800.00		
	00SNSM STATION DE SAUVETAGE								
00103 000	LOT COMBI GILETS SAUVETAGE	1 745.17	040517	L 50,00	1 745.17		1 745.17		
	00POD POINT OF DISTRIBUTION								

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21541000 MATERIELS ACCESSOIRES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		

Compte : 21810000 INSTAL.AGENCEMENT DIVERS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00106 000	ENROBEE LOCAL 00CONTRA F.F CONTRACTORS LTD	4 000.00	060618	L 20,00	2 059.00	800.00	2 859.00	1 141.00	
00118 000	POSE PORTAIL ALIMU	4 530.00	240920	L 10,00	123.00	453.00	576.00	3 954.00	
00125 000	MACONNERIE PAYSAGERE 00CREAVE CREA VERT	664.80	310121	L 10,00		61.02	61.02	603.78	

Compte : 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00119 000	PEUGEOT AA8HSC	4 900.00	090720	L 20,00	473.00	980.00	1 453.00	3 447.00	
00122 000	BABY GORILLE VELO ELECTRIQUE 00GORILL GORILLE CYCLES	1 990.83	030521	L 33,33		441.80	441.80	1 549.03	
00126 000	QUAD POLARIS SPORTSMAN 570 EPS BLACK PEARL 00MPCONC MP CONCEPT	8 248.13	280421	L 20,00		1 120.84	1 120.84	7 127.29	

Compte : 21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00100 000	MACBOOK PRO 00APPLE APPLE	1 686.94	010917	L 33,33	1 686.94		1 686.94		

Compte : 27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00040 000	CAUTION PORT ROYAN	30.00	250512	N 0,00				30.00	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
267 713.85		46 876.42		46 876.42				314 590.27 1 509.72 *

* : dont composants

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
205 280.39	44 518.01			44 518.01		249 798.40		

100 % JET SKI
Société à responsabilité limitée au capital de 12 500 euros
Siège social : 4B, Rue Ampère - 17110 ST GEORGES DE DIDONNE
503 106 064 RCS SAINTES

DÉCISION UNANIME DES ASSOCIÉS DU 1ER DECEMBRE 2022

DESIGNATION D'UN COMMISSAIRE A LA TRANSFORMATION
(Art. L. 224-3 Code de commerce)

LES SOUSSIGNES :

Madame CAROLE TRIQUENEAUX, demeurant 9, Chemin de Margite, 17110 ST GEORGES DE DIDONNE,
titulaire de 625 parts sociales en pleine propriété,

Monsieur Romain TRIQUENEAUX, demeurant 9, Chemin de Margite, 17110 ST GEORGES DE DIDONNE,
titulaire de 625 parts sociales en pleine propriété,

Détenant ensemble 1 250 parts sociales, soit la totalité des parts de la société à responsabilité limitée 100 % JET SKI désignée ci-dessus,

Agissant en qualité de seuls associés de la société 100 % JET SKI et conformément aux dispositions de l'article L. 223-27 du Code de commerce et de l'article [*Numéro de l'article des statuts prévoyant les décisions résultant du consentement de tous les associés exprimé dans un acte] des statuts,

Envisagent la transformation de la Société en société par actions simplifiée et ont décidé, à l'unanimité, conformément aux dispositions de l'article L. 224-3 du Code de commerce, de désigner :

Alexandre HAYON, domicilié 48, Rue Laffitte – 75009 PARIS

Commissaire aux comptes inscrit, en qualité de Commissaire à la transformation chargé d'apprécier sous sa responsabilité la valeur des biens composant l'actif social et les avantages particuliers pouvant exister au profit d'associés ou de tiers, dans les conditions prévues à l'article L. 224-3 du Code de commerce et d'établir en outre le rapport sur la situation de la Société prévu par l'article L. 223-43 du Code de commerce.

Il pourra rendre compte de sa mission dans un seul rapport.

Fait à ST GEORGES DE DIDONNE
Le 1ER DECEMBRE 2022

CAROLE TRIQUENEAUX



Romain TRIQUENEAUX

