

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00205

Numéro SIREN : 791 203 078

Nom ou dénomination : AB BOWLING

Ce dépôt a été enregistré le 28/06/2022 sous le numéro de dépôt B2022/006814

Bilan Actif

006814
28 JUN 2022

8013
B
805

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	1 500	1 500		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	9 310	2 750	6 560	6 560
	Fonds commercial (1)	124 310		124 310	124 310
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	556 069	375 588	180 481	249 562
	Autres immobilisations corporelles	889 088	583 948	305 141	407 995
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	800		800	900
	Autres immobilisations financières	17 840		17 840	17 840
TOTAL (II)		1 598 918	963 786	635 132	807 166
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	29 074		29 074	35 169
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	18 250		18 250	16 074
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	7 561		7 561	9 755
	Autres créances	21 372		21 372	222 770
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	472 309		472 309	193 056
	Charges constatées d'avance	13 874		13 874	8 148
	TOTAL (III)	562 440		562 440	484 972
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 161 358	963 786	1 197 572	1 292 138

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	800	900
(3) dont créances à plus d'un an		

DOSSIER COMPTABLE

31/12/2021

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	94 443	100 000
	RESERVES		
	Réserve légale	7 914	7 914
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	106 127	130 577
	Report à nouveau	(187 665)	
	Résultat de l'exercice	68 073	(187 665)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	20 108	23 108
	Provisions réglementées	46 157	49 153
	Total des capitaux propres	155 157	123 087
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Provisions	Total des provisions		
	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	665 790	800 382
	Emprunts et dettes financières divers (3)	162 593	20 915
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
DETTES (1)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 098	230 897
	Dettes fiscales et sociales	88 712	116 148
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	222	710
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 042 415	1 169 051
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 197 572	1 292 138
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		68 072,55	(187 664,64)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		476 497	505 540
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	355 938		355 938	376 629
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	456 190		456 190	345 567
	Montant net du chiffre d'affaires	812 128		812 128	722 196
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			251 293	67 756
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			120 009	156 483
	Autres produits			132	2 477
	Total des produits d'exploitation (1)			1 183 562	948 912
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			133 317	150 110
	Variation de stock			(2 176)	383
	Achats de matières et autres approvisionnements			7 909	9 215
	Variation de stock			6 095	(1 281)
	Autres achats et charges externes			384 334	363 612
	Impôts, taxes et versements assimilés			19 373	17 193
	Salaires et traitements			318 463	353 927
	Charges sociales du personnel			58 180	45 003
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			183 437	141 103
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			3 387	6 730
	Total des charges d'exploitation (2)			1 112 319	1 085 995
RESULTAT D'EXPLOITATION				71 243	(137 083)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		71 243	(137 083)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	57	19
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		57	19
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	9 343	8 697
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		9 343	8 697
RESULTAT FINANCIER		(9 286)	(8 678)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		61 957	(145 761)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		420
	Sur opérations en capital	3 000	3 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 996	
	Total des produits exceptionnels	5 996	3 420
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		637
	Sur opérations en capital		214
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		50 290
	Total des charges exceptionnelles		51 141
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 996	(47 722)
Participation des salariés			
Impôts sur les bénéfices		(120)	(5 818)
TOTAL DES PRODUITS		1 189 615	952 351
TOTAL DES CHARGES		1 121 543	1 140 016
RESULTAT DE L'EXERCICE		68 073	(187 665)

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2021	12	01/01/2020	12	Ecart	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
CHIFFRE D'AFFAIRES	812 128	100,00	722 196	100,00	89 932	12,45
Ventes de marchandises	355 938	100,00	376 629	100,00	(20 691)	-5,49
- Achats de marchandises	133 317	37,46	150 110	39,86	(16 792)	-11,19
- Variation stocks de marchandises	(2 176)	-0,61	383	0,10	(2 559)	-667,9
MARGE COMMERCIALE (a)	224 797	63,16	226 137	60,04	(1 340)	-0,59
Production vendue	456 190	100,00	345 567	100,00	110 623	32,01
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	456 190	100,00	345 567	100,00	110 623	32,01
- Achats stockés approvisionnement	7 909	1,73	9 215	2,67	(1 306)	-14,17
- Variation des stocks et approvisionnement	6 095	1,34	(1 281)	-0,37	7 376	-575,8
- Achats de sous-traitance directe	4 649	1,02	2 238	0,65	2 412	107,78
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	437 537	95,91	335 395	97,06	102 141	30,45
MARGES (Commerciale + Production)	662 334	81,56	561 532	77,75	100 802	17,95
- Achats non stockés (c)	54 155	6,67	56 775	7,86	(2 619)	-4,61
- Autres charges externes (c)	325 529	40,08	304 600	42,18	20 929	6,87
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	398 338	49,05	371 546	51,45	26 791	7,21
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	282 649	34,80	200 157	27,72	82 492	41,21
+ Subventions d'exploitation	251 293	30,94	67 756	9,38	183 537	270,88
- Impôts, taxes sur rémunérations	6 310	0,78	4 316	0,60	1 994	46,20
- Autres impôts et taxes	13 063	1,61	12 878	1,78	186	1,44
- Salaires et traitements	228 461	28,13	241 674	33,46	(13 214)	-5,47
- Charges sociales	58 180	7,16	45 003	6,23	13 178	29,28
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	227 928	28,07	(35 958)	-4,98	263 885	733,88
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	132	0,02	2 477	0,34	(2 345)	-94,66
+ Transfert de charges d'exploitation	30 007	3,69	44 231	6,12	(14 224)	-32,16
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	183 437	22,59	141 103	19,54	42 334	30,00
- Autres charges de gestion courante	3 387	0,42	6 730	0,93	(3 343)	-49,67
RÉSULTAT EXPLOITATION	71 243	8,77	(137 083)	-18,98	208 326	151,97
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	57	0,01	19		39	204,19
- Charges financières	9 343	1,15	8 697	1,20	646	7,43
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	61 957	7,63	(145 761)	-20,18	207 718	142,51
Produits exceptionnels	5 996	0,74	3 420	0,47	2 576	75,33
- Charges exceptionnelles			51 141	7,08	(51 141)	-100,0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	5 996	0,74	(47 722)	-6,61	53 718	112,56
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	(120)	-0,01	(5 818)	-0,81	5 698	97,94
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	68 073	8,38	(187 665)	-25,99	255 737	136,27

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2021	12	01/01/2020	12	Variations	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	635 132	53,03	807 166	62,47	(172 034)	-21,31
Frais d'établissement						
FRAIS D'AUGMENTATION DE CAPITAL	1 500	0,13	1 500	0,12		
AMORT. FRAIS AUGMENT. CAPITAL	(1 500)	-0,13	(1 500)	-0,12		
Concessions brevets et droits similaires	6 560	0,55	6 560	0,51		
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	4 310	0,36	4 310	0,33		
CONCESSIONS DTS SIMILAIRES SAVIG	5 000	0,42	5 000	0,39		
AMORT. CONCESSIONS ET DROITS	(2 750)	-0,23	(2 750)	-0,21		
Fonds Commercial	124 310	10,38	124 310	9,62		
FONDS COMMERCIAL	124 310	10,38	124 310	9,62		
Installations techniques, matériel et outillage	180 481	15,07	249 562	19,31	(69 080)	-27,68
INST. TECHNIQ. MAT. OUT. INDUSTRI	340 407	28,42	340 407	26,34		
INSTAL. TECH. MAT. OUTIL IND.-	215 662	18,01	215 662	16,69		
AMORT. INSTALLATIONS, MATERIELS	(375 588)	-31,36	(306 508)	-23,72	(69 080)	-22,54
Autres immobilisations corporelles	305 141	25,48	407 995	31,58	(102 854)	-25,21
INSTALL. GENE., AGENC. AMENAG.	504 990	42,17	494 883	38,30	10 107	2,04
INSTAL. GENE. AGENC. AMENAG.	256 941	21,46	256 941	19,88		
MATERIEL TRANSPORT SAVIGNEUX	1 500	0,13	1 500	0,12		
MATERIEL DE BUREAU ET MAT.INFO	16 311	1,36	15 373	1,19	938	6,10
MATERIEL BUREAU/INFORMATIQUE S	5 365	0,45	4 907	0,38	458	9,32
MOBILIER	60 273	5,03	60 273	4,66		
MOBILIER - SAVIGNEUX	43 708	3,65	43 708	3,38		
AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	(493 342)	-41,20	(397 230)	-30,74	(96 112)	-24,20
AMORT. MATERIEL DE TRANSP. SAVI	(1 500)	-0,13	(1 500)	-0,12		
AMORT. MATERIEL DE BUREAU	(19 602)	-1,64	(17 376)	-1,34	(2 225)	-12,81
AMORT. MOBILIER DE BUREAU	(69 504)	-5,80	(53 485)	-4,14	(16 019)	-29,95
Prêts	800	0,07	900	0,07	(100)	-11,11
PRETS AU PERSONNEL	800	0,07	900	0,07	(100)	-11,11
Autres immobilisations financières	17 840	1,49	17 840	1,38		
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	9 840	0,82	9 840	0,76		
DEPOTS ET CAUTIONS VERSES SAVI	8 000	0,67	8 000	0,62		
TOTAL III - Actif Circulant NET	562 440	46,97	484 972	37,53	77 468	15,97
Matières premières, approvisionnements	29 074	2,43	35 169	2,72	(6 095)	-17,33
STOCK FOURNITURES CONSOMMABLES	29 074	2,43	35 169	2,72	(6 095)	-17,33
Marchandises	18 250	1,52	16 074	1,24	2 176	13,54
STOCK BAR 20% ANDREZIEUX	6 415	0,54	6 248	0,48	167	2,67
STOCK BAR 20% SAVIGNEUX	6 090	0,51	4 216	0,33	1 874	44,45
STOCK BAR 5.5 % ANDREZIEUX	2 347	0,20	2 614	0,20	(267)	-10,20
STOCKS BAR 5.5% SAVIGNEUX	1 876	0,16	1 592	0,12	284	17,86
STOCK TABAC	1 523	0,13	1 405	0,11	118	8,40
Créances clients et comptes rattachés	7 561	0,63	9 755	0,75	(2 194)	-22,49
Collectif clients débiteurs	7 561	0,63	9 755	0,75	(2 194)	-22,49
Autres créances	21 372	1,78	222 770	17,24	(201 398)	-90,41
Collectif fournisseurs débiteurs			24		(24)	-100,00
FOURNISSEURS			765	0,06	(765)	-100,00

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2021	12	01/01/2020	12	Variations	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
FOURN.R.R.R A OBTENIR	5 821	0,49	81 726	6,32	(75 905)	-92,88
PRODUITS A RECEVOIR			20 627	1,60	(20 627)	-100,00
ETAT-IMPOTS SUR LES BENEFICES	120	0,01	5 818	0,45	(5 698)	-97,94
TVA SUR IMMOBILISATIONS	188	0,02			188	
TVA DED. B/S - 20.00 %			3 712	0,29	(3 712)	-100,00
TVA DED. SUR DECAISSEMENTS	4 972	0,42	26 034	2,01	(21 062)	-80,90
TVA DED. B/S - ACQ.INT RACOM	927	0,08			927	
CREDIT DE TVA A REPORTER	5 685	0,47	8 483	0,66	(2 798)	-32,98
TVA SUR FACT.NON PARV.	1 624	0,14			1 624	
ETAT PRODUITS A RECEVOIR			73 414	5,68	(73 414)	-100,00
BM BOWLING	57				57	
CONSIGNES ROUCHON SOUCHON	1 025	0,09	694	0,05	331	47,64
CONSIGNES ROUCHON SOUCHON SAVI	953	0,08	1 473	0,11	(521)	-35,33
Disponibilités	472 309	39,44	193 056	14,94	279 252	144,65
CREDIT AGRICOLE	359 101	29,99	19 473	1,51	339 628	N S
CREDIT AGRICOLE EXCEDENT	95 499	7,97	173 334	13,41	(77 836)	-44,90
CAISSE	954	0,08	110	0,01	844	764,26
CAISSE SAVIGNEUX	1 519	0,13	134	0,01	1 385	N S
ESPECES A ENCAISSER ANDREZIEUX	3 675	0,31	5		3 670	N S
ESPECES A ENCAISSER SAVIGNEUX	2 675	0,22			2 675	
CHEQUES A ENCAISSER ANDREZIEUX	185	0,02			185	
CLIENTS CHEQUES BILLETTERIE ANDREZIEUX	261	0,02			261	
CARTES BANCAIRES A ENCAISSER ANDREZIEUX	4 394	0,37			4 394	
CARTES BANCAIRE A ENCAISSER SAVIGNEUX	2 166	0,18			2 166	
CHEQUES ANCV A ENCAISSER ANDREZIEUX	1 060	0,09			1 060	
CHEQUES ANCV A ENCAISSER SAVIGNEUX	820	0,07			820	
Charges constatées d'avance	13 874	1,16	8 148	0,63	5 727	70,28
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	13 874	1,16	8 148	0,63	5 727	70,28
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 197 572	100,00	1 292 138	100,00	(94 566)	-7,32

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	155 157	12,96	123 087	9,53	32 070	26,05
Capital Social ou individuel	94 443	7,89	100 000	7,74	(5 557)	-5,56
CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	94 443	7,89	100 000	7,74	(5 557)	-5,56
Réserve légale	7 914	0,66	7 914	0,61		
RESERVE LEGALE	7 914	0,66	7 914	0,61		
Autres réserves	106 127	8,86	130 577	10,11	(24 450)	-18,72
AUTRES RESERVES	106 127	8,86	130 577	10,11	(24 450)	-18,72
Report à nouveau	(187 665)	-15,67			(187 665)	
REPORT A NOUVEAU (S.DEBITEUR)	(187 665)	-15,67			(187 665)	
Résultat de l'exercice	68 073	5,68	(187 665)	-14,52	255 737	136,27
Subventions d'investissement	20 108	1,68	23 108	1,79	(3 000)	-12,98
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	30 000	2,51	30 000	2,32		
SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(9 892)	-0,83	(6 892)	-0,53	(3 000)	-43,53
Provisions réglementées	46 157	3,85	49 153	3,80	(2 996)	-6,10
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	46 157	3,85	49 153	3,80	(2 996)	-6,10
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	1 042 415	87,04	1 169 051	90,47	(126 636)	-10,83
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	665 790	55,59	800 382	61,94	(134 592)	-16,82
CA 325 K€ 2014-11/2020			23 065	1,79	(23 065)	-100,00
BPI 50 KE 05/2018-04/2023	29 385	2,45	39 731	3,07	(10 346)	-26,04
BPI 150 KE 09/2018-06/2024	105 000	8,77	135 000	10,45	(30 000)	-22,22
EMPRUNT CA 400 KE 06.18-05.25	231 204	19,31	287 514	22,25	(56 310)	-19,59
EMPRUNT CA 50K€ 02.19/ 01.21			14 813	1,15	(14 813)	-100,00
EMPRUNT CA PGE 150K€	150 000	12,53	300 000	23,22	(150 000)	-50,00
EMPRUNT PGE 150K€	150 000	12,53			150 000	
INTERETS COURUS/EMP.ETS.CREDIT	201	0,02	259	0,02	(58)	-22,42
Emprunts et dettes financières divers	162 593	13,58	20 915	1,62	141 679	677,42
DEPOTS	500	0,04			500	
C/C OLIAX	146 726	12,25	16 464	1,27	130 262	791,18
C/C DCF	4 188	0,35	4 140	0,32	48	1,16
C/C ARNAUD	10 918	0,91			10 918	
ASSOCIES, INT. COURUS A PAYER	261	0,02	310	0,02	(49)	-15,69
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 098	10,45	230 897	17,87	(105 799)	-45,82
Collectif fournisseurs créditeurs	50 149	4,19	18 440	1,43	31 709	171,96
FOURNISSEURS	58 200	4,86	197 015	15,25	(138 815)	-70,46
FOURN. FACT. NON PARVENUES	16 749	1,40	15 443	1,20	1 307	8,46
Dettes fiscales et sociales	88 712	7,41	116 148	8,99	(27 436)	-23,62
PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	14 966	1,25	19 587	1,52	(4 621)	-23,59
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	11 641	0,97	8 062	0,62	3 579	44,40
DETTES PROV. POUR CP	23 056	1,93	21 765	1,68	1 291	5,93
URSSAF	6 347	0,53	9 856	0,76	(3 509)	-35,60
URSSAF SAVIGNEUX	3 654	0,31	3 273	0,25	382	11,66
MUTUELLE HENNER	361	0,03	361	0,03		

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2021	12	01/01/2020	12	Variations	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
AG2R RETRAITE ARCCO	1 635	0,14	1 138	0,09	497	+3,65
AG2R RETRAITE ARCCO SAVIGNEUX	1 013	0,08	621	0,05	392	63,18
HUMANIS PREVOYANCE	1 238	0,10	1 651	0,13	(412)	-24,98
HUMANIS PREVOYANCE SAVIGNEUX	76	0,01	584	0,05	(508)	-86,98
MALAKOFF MEDERIC PREVOYANCE SA	510	0,04	510	0,04		
AXA MUTUELLE ANDREZIEUX	408	0,03	429	0,03	(22)	-5,03
AXA MUTUELLE SAVIGNEUX	227	0,02	500	0,04	(273)	-54,63
CHARGES SOCIALES SUR CP	5 948	0,50	5 496	0,43	453	8,24
PRELEVEMENT A LA SOURCE ANDREZ	313	0,03	1 149	0,09	(836)	-72,72
PRELEVEMENT A LA SOURCE SAVIGN	260	0,02	307	0,02	(48)	-15,50
TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	927	0,08			927	
TVA A DECAISSER			7 530	0,58	(7 530)	-100,00
TVA SUR IMMOBILISATIONS			6 272	0,49	(6 272)	-100,00
TVA DED. B/S - 20,00 %	175	0,01			175	
TVA SUR FACT.NON PARV.			11 693	0,90	(11 693)	-100,00
AUTRES IMPOTS, TAXES, VERS. ASS.	120	0,01	3 779	0,29	(3 659)	-96,84
ETAT CHARGES A PAYER	2 549	0,21	3 247	0,25	(698)	-21,50
ETAT CHARGES A PAYER /SALAIRES	6 565	0,55	2 914	0,23	3 650	125,26
ETAT CHARGES A PAYER/SALAIRES	5 910	0,49	3 251	0,25	2 659	81,81
CHARGES A PAYER			1 362	0,11	(1 362)	-100,00
TAXE APPRENTISSAGE	814	0,07	814	0,06		
Autres dettes	222	0,02	710	0,05	(488)	-68,79
AUTRES CPTES DEBIT. CREDIT.	222	0,02	222	0,02		
BM BOWLING			488	0,04	(488)	-100,00
TOTAL DU BILAN PASSIF	1 197 572	100,00	1 292 138	100,00	(94 566)	-7,32

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Production de l'exercice + Ventes de marchandises	812 128	100,00	722 196	100,00	89 932	12,45
Ventes de marchandises	355 938	100,00	376 629	100,00	(20 691)	-5,49
VENTES BAR BOWLING 10.00 %	18 454	5,18	14 069	3,74	4 386	31,17
VENTES BAR BOWLING 10 % SAVIGN	13 478	3,79	11 895	3,16	1 583	13,31
VENTES BAR 10%	25 805	7,25	31 356	8,33	(5 551)	-17,70
VENTES BAR 10 % SAVIGNEUX	31 409	8,82	34 724	9,22	(3 315)	-9,55
VENTES SNACK 10 %	2 231	0,63	3 446	0,92	(1 215)	-35,26
VENTES SNACK 10 % SAVIGNEUX	960	0,27	97	0,03	863	886,95
VENTES HANGAR			27 259	7,24	(27 259)	-100,00
VENTES BM BOWLING SQUASH	6 254	1,76	6 479	1,72	(225)	-3,47
VENTES BAR BOWLING 20%	31 383	8,82	20 850	5,54	10 533	50,52
VENTES BAR BOWLING 20 % SAVIGN	24 482	6,88	17 989	4,78	6 493	36,09
VENTES BAR 20%	74 856	21,03	74 227	19,71	629	0,85
VENTES BAR 20 % SAVIGNEUX	117 878	33,12	123 666	32,83	(5 788)	-4,68
VENTES TABAC SAVIGNEUX	8 748	2,46	10 572	2,81	(1 824)	-17,25
Achats de marchandises	133 317	37,46	150 110	39,86	(16 792)	-11,19
ACHATS BAR 20 %	426	0,12	579	0,15	(153)	-26,45
ACHATS BAR 20 % ROUCHON	33 530	9,42	29 507	7,83	4 022	13,63
ACHATS BAR 20 % SAVIGNEUX	563	0,16	198	0,05	365	184,86
ACHATS BAR 5.5% ROUCHON	14 404	4,05	14 318	3,80	86	0,60
ACHATS BAR 5.5 % ROUCHON SAVIG	15 855	4,45	14 884	3,95	971	6,52
ACHATS BAR 5.50%	1 487	0,42	2 210	0,59	(723)	-32,71
ACHATS BAR 20 % ROUCHON SAVIGN	52 316	14,70	47 393	12,58	4 923	10,39
ACHATS BAR 5.50 % SAVIGNEUX	1 126	0,32	898	0,24	229	25,51
ACHATS SNACK 20%	736	0,21	798	0,21	(63)	-7,85
ACHATS SNACK 20 % SAVIGNEUX	445	0,13	231	0,06	214	92,92
ACHATS SNACK 5.5%	2 808	0,79	3 391	0,90	(583)	-17,19
ACHATS SNACK 5.50 % SAVIGNEUX	2 018	0,57	2 176	0,58	(158)	-7,26
ACHATS TRAITEURS 10%	2 214	0,62	1 795	0,48	418	23,29
ACHATS TRAITEURS 10 % SAVIGNEU	2 286	0,64	24 999	6,64	(22 713)	-90,85
ACHATS TABAC SAVIGNEUX	7 459	2,10	8 023	2,13	(564)	-7,03
R.R.R OBTENUS SUR ACHATS MSEs	(4 355)	-1,22	(1 289)	-0,34	(3 066)	-237,78
Variation de stocks de marchandises	(2 176)	-0,61	383	0,10	(2 559)	-667,99
VAR. STOCK BAR 20% ANDREZIEUX	(167)	-0,05	292	0,08	(458)	-157,18
VAR. STOCKS BAR 20% SAVIGNEUX	(1 874)	-0,53	513	0,14	(2 387)	-465,58
VAR. STOCK BAR 5.5% ANDREZIEUX	267	0,07	(256)	-0,07	522	204,29
VAR. STOCKS BAR 5.5% SAVIGNEUX	(284)	-0,08	263	0,07	(547)	-208,23
VAR STOCK TABAC	(118)	-0,03	(428)	-0,11	310	72,45
Marge commerciale	224 797	63,16	226 137	60,04	(1 340)	-0,59
Production vendue Services	456 190	100,00	345 567	100,00	110 623	32,01
PRESTATIONS SEMINAIRE 10 %	3 057	0,67	2 912	0,84	145	4,99
PRESTATIONS SEMINAIRE 10 % SAV	4 203	0,92	2 952	0,85	1 251	42,38
PRESTATIONS BOWLING 20 %	221 130	48,47	165 670	47,94	55 460	33,48
PRESTATIONS BOWLING 20 % SAVIG	191 941	42,07	142 591	41,26	49 350	34,61
BILLETERIE BOWLING 20 %	10 773	2,36	11 168	3,23	(395)	-3,54
BILLETERIE BOWLING 20 % SAVIGN	6 058	1,33	5 788	1,67	271	4,67
PRESTATIONS JEUX 20%	3 344	0,73	3 783	1,09	(438)	-11,59
PRESTATIONS JEUX 20% SAVIGNEUX	3 802	0,83	4 743	1,37	(941)	-19,84
PRESTATIONS SEMINAIRE 20 %	1 259	0,28	2 013	0,58	(754)	-37,45
PRESTATIONS SEMINAIRE 20 % SAV	5 960	1,31	848	0,25	5 112	602,71
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	1 475	0,32	1 150	0,33	325	28,26
PRODUITS ACTIVITES ANNEXES SAV	1 871	0,41	900	0,26	971	107,87
LOCATION SALLE DE SEMINAIRE	117	0,03	1 050	0,30	(933)	-88,89
LOYERS	1 000	0,22			1 000	
CHARGES LOCATIVES	200	0,04			200	

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2021	12	01/01/2020	12	Variations	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
Production de l'exercice	456 190	100,00	345 567	100,00	110 623	32,01
Achats stockés approvisionnement	7 909	1,73	9 215	2,67	(1 306)	-14,17
FOURNITURES BOWLING	5 013	1,10	7 202	2,08	(2 188)	-30,39
FOURNITURES BOWLING SAVIGNEUX	2 896	0,63			2 896	
FOURNITURES BOWLING SAVIGNEUX			2 013	0,58	(2 013)	-100,00
Variation de stocks approvisionnements	6 095	1,34	(1 281)	-0,37	7 376	575,85
VARIATION STOCK FOU. CONSOMMA.	6 095	1,34	(1 281)	-0,37	7 376	575,85
Achats de sous-traitance	4 649	1,02	2 238	0,65	2 412	107,78
ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	1 127	0,25	1 005	0,29	122	12,11
ACHATS ETUDES PREST. SERV. SAV	3 523	0,77	1 233	0,36	2 290	185,80
Marge brute de production	437 537	95,91	335 395	97,06	102 141	30,45
MARGES (Commerciale + Production)	662 334	81,56	561 532	77,75	100 802	17,95
Achats non stockés matières et fournitures	54 155	6,67	56 775	7,86	(2 619)	-4,61
ELECTRICITE	10 719	1,32	11 357	1,57	(638)	-5,61
ELECTRICITE SAVIGNEUX	23 930	2,93	23 375	3,24	555	2,37
EAU	573	0,07	328	0,05	245	74,82
EAU SAVIGNEUX	700	0,09	250	0,03	449	179,33
CARBURANT VU	2 409	0,30	2 492	0,35	(83)	-3,34
FOURNIT. ENTRETIEN, PETIT EQUIP	7 258	0,89	8 450	1,17	(1 192)	-14,11
FOUR. ENTRETIEN & PETIT EQUIP SAVIGNEUX	7 251	0,89	7 403	1,03	(152)	-2,05
ACHATS LINGE ANDREZIEUX	198	0,02	1 556	0,22	(1 358)	-87,27
ACHATS LINGE SAVIGNEUX	198	0,02	521	0,07	(323)	-62,01
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	426	0,05	273	0,04	154	56,40
FOURNITURES ADMINISTRATIVES SA	493	0,06	769	0,11	(276)	-35,93
Autres charges externes	325 529	40,08	304 600	42,18	20 929	6,87
LOCATION LDD - TIGUAN FZ-401-ZC	7 174	0,88			7 174	
CONTRAT LDD - VOLKSWAGEN TIGUA	4 096	0,50	6 565	0,91	(2 469)	-37,60
LOCATIONS IMMOBILIERES	103 145	12,70	72 012	9,97	31 133	43,23
LOCATIONS IMMOBILIERES SAVIGNE	102 862	12,67	70 803	9,80	32 059	45,28
LOCATION SALLE DE SEMINAIRE			8 250	1,14	(8 250)	-100,00
LOCATION SCI COLT 42	2 880	0,35	2 880	0,40		
LOCATION MATERIEL ANDREZIEUX			497	0,07	(497)	-100,00
LOCATION MATERIEL SAVIGNEUX	543	0,07	594	0,08	(51)	-8,61
LOCATION TPE	253	0,03	426	0,06	(173)	-40,55
LOCATION TPE SAVIGNEUX	1 428	0,18	1 428	0,20		
LOCATION TPE	441	0,05	426	0,06	15	3,42
LOCATION SYSTEME DE CAISSE	732	0,09	708	0,10	24	3,34
LOCATION SYSTEME DE CAISSE SAV	670	0,08	648	0,09	22	3,35
LOCATION PACK DECIPLUS SAVIGNE	2 172	0,27	2 172	0,30		
LOCATION SITE INTERNET	480	0,06	480	0,07		
LOCATION SITE INTERNET SAVIGNEUX	480	0,06	480	0,07		
LOCATION OUTIL FIDELITE ANDREZIEUX	(147)	-0,02	98	0,01	(245)	-250,00
LOCATION OUTIL FIDELITE SAVIGNEUX	(147)	-0,02	98	0,01	(245)	-250,00
CHARGES LOCATIVES & COPROP.			2 419	0,33	(2 419)	-100,00
ENTRETIEN ET REPARATIONS	160	0,02	511	0,07	(351)	-68,65
ENTRETIENS ET REPARATIONS SAVI	1 126	0,14	1 610	0,22	(484)	-30,06
ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	2 066	0,25	22 198	3,07	(20 132)	-90,69
ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBIL. S	2 299	0,28	667	0,09	1 632	244,51
ENTRETIEN FRAIS DE NETTOYAGE	12 106	1,49	10 155	1,41	1 952	19,22
ENTRETIEN FRAIS DE NETTOYAGE S	12 969	1,60	9 346	1,29	3 623	38,77
ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	3 237	0,40	340	0,05	2 897	852,03
ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIER SAVIGNEUX	3 024	0,37	893	0,12	2 132	238,82

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2021	12	01/01/2020	12	Variations	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
ENTRETIEN BIENS VEHICULE	1 199	0,15	967	0,13	232	23,94
ENTRETIEN BIENS VEHICULE SAVIGNEUX	100	0,01	361	0,05	(261)	-72,30
ASSURANCE	635	0,08	635	0,09		
ASSURANCE MULTIRISQUES	15 627	1,92	13 027	1,80	2 600	19,96
ASSURANCE VEHICULES	1 303	0,16	1 401	0,19	(98)	-6,99
ASSURANCE HOMME CLE	536	0,07	536	0,07		
ASSURANCE EMPRUNTS	3 539	0,44	4 099	0,57	(560)	-13,66
FRAIS SEMINAIRES ET FORMATIONS			2 875	0,40	(2 875)	-100,00
REM. INTERMEDIAIRE - HONORAIRE	3 420	0,42	4 400	0,61	(980)	-22,27
HONORAIRES COMPTABLE	4 391	0,54	3 500	0,48	891	25,46
HONORAIRES SOCIAL	5 935	0,73	7 603	1,05	(1 668)	-21,94
HONORAIRES JURIDIQUE	3 200	0,39	1 250	0,17	1 950	156,00
HONORAIRES CAC	3 100	0,38	4 700	0,65	(1 600)	-34,04
FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	(3 655)	-0,45	4 446	0,62	(8 101)	-182,22
PUBLICITE, PUBLICATIONS,	3 649	0,45	4 760	0,66	(1 111)	-23,34
PUBLICITE PUB. RELAT. PUB SAVI	1 738	0,21	4 051	0,56	(2 313)	-57,09
CADEAUX A LA CLIENTELE	450	0,06	4 557	0,63	(4 107)	-90,13
CADEAUX A LA CLIENTELE SAVIGNEUX	450	0,06	4 557	0,63	(4 107)	-90,13
CATALOGUES ET IMPRIMES	777	0,10	1 449	0,20	(672)	-46,38
CATALOGUES ET IMPRIMES SAVIG	255	0,03	1 449	0,20	(1 194)	-82,40
DIVERS (POURBOIRES, DONN)	200	0,02			200	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS SAVIGN	438	0,05	514	0,07	(77)	-14,93
RECEPTIONS	676	0,08	2 317	0,32	(1 641)	-70,83
RECEPTIONS SAVIGNEUX	499	0,06	1 251	0,17	(752)	-60,13
FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	339	0,04	422	0,06	(83)	-19,66
FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT SAVIG	78	0,01	143	0,02	(65)	-45,53
FRAIS TELEPHONE FIXE- INTERNET	1 635	0,20	1 692	0,23	(57)	-3,38
FRAIS TEL FIXE-INTERNET SAVIGN	1 557	0,19	1 555	0,22	2	0,13
ABT TELEVISION PRIVES	1 257	0,15	1 524	0,21	(267)	-17,53
ABONNEMENT TELEVISION SAVIGNEU	801	0,10	1 340	0,19	(539)	-40,21
SERV. BANCAIRES TAXABLES	375	0,05			375	
SERV. BANCAIRES NON TAXABLES	1 736	0,21	2 737	0,38	(1 001)	-36,58
COMMISSIONS CB	1 816	0,22	2 385	0,33	(569)	-23,84
COMMISSIONS ANCV ANDREZIEUX	176	0,02	139	0,02	38	27,22
COMMISSIONS ANCV SAVIGNEUX	166	0,02	102	0,01	65	63,43
AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	222	0,03			222	
COTISATIONS PROFESSIONNELLES	372	0,05	60	0,01	312	520,00
FRAIS TELESURVEILLANCE	312	0,04	309	0,04	3	1,11
FRAIS TELESURVEILLANCE SAVIGNE	2 177	0,27	785	0,11	1 392	177,28
Valeur ajoutée produite	282 649	34,80	200 157	27,72	82 492	41,21
Subventions d'exploitation	251 293	30,94	67 756	9,38	183 537	270,88
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			667	0,09	(667)	-100,00
SUBVENTIONS COVID-19	251 293	30,94	67 089	9,29	184 204	274,57
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	6 310	0,78	4 316	0,60	1 994	46,20
PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC	2 741	0,34	1 808	0,25	933	51,61
PART. EMPL. FORM. PROF. CONT S	1 964	0,24	881	0,12	1 084	123,02
VERSEMENTS LIBERATOIRES TA	909	0,11	916	0,13	(7)	-0,73
VERS. LIBERAT EXO. TAXE APP. S	695	0,09	711	0,10	(16)	-2,26
Impôts, taxes & versements assimilés autres	13 063	1,61	12 878	1,78	186	1,44
CET - CFE	9 592	1,18	9 254	1,28	338	3,65
CET - CVAE	130	0,02	285	0,04	(155)	-54,39
AUTRES IMPOTS LOCAUX SAVIGNEUX	1 816	0,22	1 282	0,18	534	41,66
TAXE SUR LES VEHICULES STES	1 406	0,17	1 977	0,27	(571)	-28,88
AUTRES DROITS - SAVIGNEUX	120	0,01	80	0,01	40	50,00
Salaires et traitements	228 461	28,13	241 674	33,46	(13 214)	-5,47

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
REMUNERATION DU PERSONNEL	133 745	16,47	134 737	18,66	(992)	-0,74
REMUNERATION DU PERSONNEL SAVI	102 191	12,58	104 567	14,48	(2 375)	-2,27
CONGES PAYES	1 291	0,16	2 059	0,29	(769)	-37,32
PRIMES ET GRATIFICATIONS			1 000	0,14	(1 000)	-100,00
INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL ANDREZIEUX	37 498	4,62	62 984	8,72	(25 485)	-40,46
INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL SAVIGNEUX	43 737	5,39	45 512	6,30	(1 775)	-3,90
INDEMNITES RUPTURES CONVENT.			3 068	0,42	(3 068)	-100,00
TRANSF./CHARGES IND. CHOMAGE PARTIEL	(41 289)	-5,08	(64 442)	-8,92	23 153	35,93
TRANSF./CHARGES IND. CHOMAGE PARTIEL SAVIG	(48 712)	-6,00	(47 810)	-6,62	(902)	-1,89
Charges sociales	58 180	7,16	45 003	6,23	13 178	29,28
COTISATIONS URSSAF	26 798	3,30	19 348	2,68	7 450	38,51
COTISATIONS URSSAF SAVIGNEUX	16 255	2,00	7 839	1,09	8 415	107,35
COTISATIONS MUTUELLES ET PREV	2 454	0,30	3 083	0,43	(629)	-20,39
COTISATIONS MUTUELLES & PREV.	1 542	0,19	2 355	0,33	(812)	-34,50
COTISATIONS RETRAITES	5 457	0,67	6 634	0,92	(1 178)	-17,75
COTISATIONS RETRAITES SAVIGNEU	3 541	0,44	3 973	0,55	(431)	-10,86
PROV. CHARGES SOCIALES S/CP	453	0,06	251	0,03	202	80,22
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 200	0,15	960	0,13	240	25,00
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE SAVIGNEUX	480	0,06	560	0,08	(80)	-14,29
Excédent brut d'exploitation	227 928	28,07	(35 958)	-4,98	263 885	733,88
Autres produits d'exploitation	132	0,02	2 477	0,34	(2 345)	-94,66
PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	132	0,02	2 477	0,34	(2 345)	-94,66
Transfert de charges	30 007	3,69	44 231	6,12	(14 224)	-32,16
TRANSF./CHARGES EXPLOITATION	30 007	3,69	44 231	6,12	(14 224)	-32,16
Dotations aux amortissements et provisions	183 437	22,59	141 103	19,54	42 334	30,00
DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES			198	0,03	(198)	-100,00
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	183 437	22,59	140 905	19,51	42 532	30,18
Autres charges de gestion courante	3 387	0,42	6 730	0,93	(3 343)	-49,67
SACEM - SPRE	1 076	0,13	961	0,13	115	11,95
SACEM - SPRE SAVIGNEUX	1 458	0,18	1 816	0,25	(358)	-19,73
CONTRIBUTION A L'AUDIOVISUEL	828	0,10	670	0,09	158	23,51
CH. DIVERSES GESTION COURANTES	26		3 282	0,45	(3 257)	-99,22
Résultat d'exploitation	71 243	8,77	(137 083)	-18,98	208 326	151,97
Produits financiers	57	0,01	19		39	204,19
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	57	0,01	19		39	204,19
Charges financières	9 343	1,15	8 697	1,20	646	7,43
INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	9 082	1,12	8 049	1,11	1 034	12,84
INTERETS DES COMPTES COURANTS	261	0,03	310	0,04	(49)	-15,69
INTERETS DECOUVERTS BANCAIRES			338	0,05	(338)	-100,00
Résultat courant avant impôts	61 957	7,63	(145 761)	-20,18	207 718	142,51
Produits exceptionnels	5 996	0,74	3 420	0,47	2 576	75,33
PRODUITS EXCEP./OP DE GESTION			173	0,02	(173)	-100,00
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE			246	0,03	(246)	-100,00
QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I	3 000	0,37	3 000	0,42		
REP. PROV. REGLEMENTEES DEROGATOIRES	2 996	0,37			2 996	

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2021 12 31/12/2021 mois		01/01/2020 12 31/12/2020 mois		Variations %	
Charges exceptionnelles			51 141	7,08	(51 141)	-100,00
CHARGES EXCEP. AMENDES FISCALES			502	0,07	(502)	-100,00
PENALITES AMENDES FISC. & PENA			135	0,02	(135)	-100,00
VNC IMMOBILISATION FINANCIERE			214	0,03	(214)	-100,00
DOT. AMORT. EXCEPTIONNELS/IMMO			1 138	0,16	(1 138)	-100,00
DOT. AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			49 153	6,81	(49 153)	-100,00
Résultat exceptionnel	5 996	0,74	(47 722)	-6,61	53 718	112,56
Impôts sur les bénéfices	(120)	-0,01	(5 818)	-0,81	5 698	97,94
PRODUITS - REPORTS EN ARRIERE			(5 818)	-0,81	5 818	100,00
REDUCTION IMPOT MECENAT	(120)	-0,01			(120)	
Résultat de l'exercice	68 073	8,38	(187 665)	-25,99	255 737	136,27

ANNEXE

31/12/2021

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

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 2016.

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 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 197 572** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 189 615** euros et un total **charges** de **1 121 543** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **68 073** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

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	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

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

Conformément aux règlements 2015-06 et 2015-07 du 23 Novembre 2015 modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables pour l'établissement des comptes annuels, la société a procédé à une étude de la valeur actuelle de ses actifs incorporels. La valeur actuelle de l'actif retenue est la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage. En cas de valeur actuelle inférieure à la valeur nette comptable de l'actif incorporel, une dépréciation est comptabilisée par la société.

Stocks et en-cours

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

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

Abandon des loyers

L'entreprise a conclu avec son bailleur un abandon de ses loyers commerciaux, sans pénalités pour la période de septembre à décembre 2020 avec clause de retour à meilleure fortune.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Information au titre de l'impact de la covid-19 sur l'activité de l'entreprise

La crise sanitaire liée à la covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

Conformément aux dispositions du PCG art 832-2, 833-2 et 834.2 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a dû fermer ses établissements du 1er janvier 2021 au 9 juin 2021, en conséquence n'a pas généré de chiffre d'affaires sur cette période.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services : Prise de congés payés, Arrêts de travail pour garde d'enfants, recours à l'activité partielle pour la totalité du personnel
- Demande d'aides publiques au fonds de solidarité
- Activation de l'exonération et de l'aide au paiement des cotisations sociales
- Demande d'aide dite "coûts fixes"

Eu égard à ces mesures à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 500			1 500
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 750			2 750
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 250			4 250
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	306 508	69 080		375 588
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	397 230	96 112		493 342
	Matériel de transport	1 500			1 500
	Matériel de bureau, mobilier	70 861	18 244		89 106
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	776 099	183 437		959 536
TOTAL		780 349	183 437		963 786

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels					657		(657)
Instal générales Agenct aménagt divers					1 932		(1 932)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier					407		(407)
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES					2 996		(2 996)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL					2 996		(2 996)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						2 996	(2 996)

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	49 153		2 996	46 157
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	49 153		2 996	46 157
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		49 153		2 996	46 157

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			2 996	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Sur l'exercice clos au 31/12/2020, l'entreprise a reporté une partie de ses amortissements linéaire correspondant à la période de fermeture de ses établissements soit 6 mois. Les dotations ont été reportées à la fin du plan d'amortissement conformément aux recommandations de l'ANC et un amortissement dérogatoire a été comptabilisé afin de respecter les dispositions de l'article 39B du Code général des impôts qui exige un amortissement minimal obligatoire sur le plan fiscal.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	800	800	
	Autres immobilisations financières	17 840		17 840
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	7 561	7 561	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	120	120	
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 396	13 396	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	7 856	7 856	
	Charges constatées d'avances	13 874	13 874	
	TOTAL DES CREANCES	61 448	43 608	17 840
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		100		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	665 790	99 872	565 918	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	500	500		
	Fournisseurs et comptes rattachés	125 098	125 098		
	Personnel et comptes rattachés	49 662	49 662		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 417	21 417		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 103	1 103		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 530	16 530		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	162 093	162 093		
	Autres dettes	222	222		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 042 415	476 497	565 918	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		134 533			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		10 918			

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	124 310	
TOTAL	124 310	

Le fonds de commerce correspond à l'établissement de Savigneux acquis le 30/04/2018.
Ce fond s'intègre de façon indissociable dans le fonds de commerce actuel de la société. Au titre de l'exercice clos le 31/12/2021 et en application du règlement 2015-06 sur les actifs, une analyse de la juste valeur a été mise en oeuvre en retenant la valeur vénale basée sur des comparables.
Aucune dépréciation n'a été comptabilisée concernant les éléments d'actifs incorporels.

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		5 821
Autres créances <i>FOURN.R.R.R A OBTENIR</i>	5 821	5 821

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		62 053
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS/EMP.ETS.CREDIT</i>	201	201
Emprunts et dettes financières divers <i>ASSOCIES, INT. COURUS A PAYER</i>	261	261
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACT. NON PARVENUES</i>	16 749	16 749
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROV. POUR CP</i> <i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER /SALAIRES</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER/SALAIRES</i> <i>TAXE APPRENTISSAGE</i>	23 056 5 948 2 549 6 565 5 910 814	44 841

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
CCA		01/01/2021 - 31/12/2021	13 874	13 874
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				13 874

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES

Du capital social début exercice

100 000,00

1,0000

100 000,00

Emises pendant l'exercice

0,0000

Remboursées pendant l'exercice

5 557,00

1,0000

5 557,00

Du capital social fin d'exercice**94 443,00****1,0000****94 443,00**

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros

[illegible]

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2021
Total des produits exceptionnels		5 996
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I</i>	<i>3 000</i>	3 000
Reprises sur provisions et transferts de charges <i>REP. PROV REGLEMENTEES DEROGATOIRES</i>	<i>2 996</i>	2 996
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		5 996

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	18 250	16 074	2 176	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	29 074	35 169		6 095
TOTAL I	47 324	51 243	2 176	6 095
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS AB BOWLING** relatifs à l'exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 1 197 572 euros

Chiffre d'affaires : 812 128 euros

Résultat net comptable : 68 073 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à ANDREZIEUX-BOUTHEON

Hervé GRANET

Signé numériquement par CONNECTIVE NV
- Connective eSignatures pour le compte de
Hervé GRANET (hgranet@axens-audit.fr)
Date : 12/05/2022 17:49:50
Signé avec le mot de passe à usage unique
envoyé par email : 918135



AXENS

Audit
Conseil
Expertise comptable

FACILITER LE DÉVELOPPEMENT DE L'ENTREPRISE



Écouter
Vos besoins



Sécuriser
Vos orientations



Éclairer
Vos choix

SOMMAIRE

<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	46
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	47
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	48
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	49
<i>2058A - Réintégrations diverses</i>	50
<i>2058A - Déductions diverses</i>	51
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	52
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	53
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	54
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	55
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	56
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	57
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	58
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /I</i>	59
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /I</i>	60
<i>1330CVAE - Déclaration de la valeur ajoutée</i>	61
<i>Déclaration des loyers professionnels / Page 1</i>	62
<i>2069RCI - Réductions et crédits d'impôt</i>	63
<i>Taux réduit IS page 1</i>	64
<i>Taux réduit IS page 2 /I</i>	65
<i>Taux réduit IS page 3 /I</i>	66
<i>Taux réduit IS page 4 /I</i>	67
<i>Taux réduit IS page 5</i>	68





AXENS

Audit
Conseil
Expertise comptable

FACILITER LE DÉVELOPPEMENT DE L'ENTREPRISE



Travailler
en Confiance



Être
indépendant

SAS AB BOWLING

Rue Dieudonne Costes

42160 ANDREZIEUX BOUTHEON

*Copie certifiée
à l'original*

Comptes Annuels

au 31/12/2021

Andrézieux – Lyon – Saint-Etienne – Sainte-Sigolène

www.axens-audit.fr / 04 77 55 70 70



MEMBRE INDÉPENDANT

FRANCEDEFI

**AXENS**Audit
Conseil
Expertise comptable

FACILITER LE DÉVELOPPEMENT DE L'ENTREPRISE

Écouter
Vos besoinsSécuriser
Vos orientationsÉclairer
Vos choix

SOMMAIRE

RAPPORT DE PRESENTATION	1
----- DOSSIER COMPTABLE -----	2
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>6</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>7</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>8</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>10</i>
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	<i>12</i>
----- ANNEXES -----	17
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>18</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>21</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>22</i>
<i>Amortissements</i>	<i>23</i>
<i>Provisions</i>	<i>24</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>25</i>
<i>Fonds commercial</i>	<i>26</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>27</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>28</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>29</i>
<i>Capital social</i>	<i>30</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>31</i>
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	<i>32</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>33</i>
<i>Stocks et en-cours</i>	<i>34</i>
----- ETATS FISCAUX -----	35
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>36</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	<i>37</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>38</i>
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	<i>39</i>
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	<i>40</i>
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	<i>41</i>
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	<i>42</i>
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	<i>43</i>
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	<i>44</i>
<i>BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation</i>	<i>45</i>

www.axens-audit.fr / 04 77 55 70 70

AB BOWLING
Société par actions simplifiée
au capital de 102 383 euros
Siège social : Rue Dieudonné Costes, 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
791 203 078 RCS ST ETIENNE

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 9 JUIN 2022

L'an Deux Mille Vingt-Deux,
Le 9 juin,
A 10 heures,

Les associés de la société AB BOWLING se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, Rue Dieudonné Costes 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON, sur convocation faite par mail adressée le 13 mai 2022 à chaque associé.

Conformément aux dispositions statutaires, il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Olivier COLOMB, en sa qualité de Président de la Société.

Maître BOUVARD-DECOT est désignée comme secrétaire.

Madame Laurence CROPPI, Commissaire aux Comptes titulaire de la Société, régulièrement convoquée, est présente.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 83 413 actions sur les 102 383 actions ayant le droit de vote.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2021,
- le rapport de gestion du président,

- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social ou sur le site Internet de la Société dont l'adresse figure sur la convocation, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du président,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2021 et quitus au président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion établi par le président,

Le Président donne lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et de son rapport spécial sur les conventions.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du président, et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne aux dirigeants quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 68 073 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	68 073 euros
Absorption des pertes antérieures	68 073 euros

Solde	0 euro

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, prend acte purement et simplement de l'absence de toute convention de cette nature mentionnée dans ledit rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

QUATRIEME RÉSOLUTION

Le mandat de Madame Laurence CROPPI, Commissaire aux Comptes titulaire étant arrivé à expiration, et après avoir constaté que la Société n'avait pas dépassé deux des trois seuils légaux et réglementaires imposant la désignation d'un Commissaire aux Comptes titulaire et d'un Commissaire aux Comptes suppléant pendant les deux exercices précédant l'expiration des mandats, l'Assemblée Générale décide de ne pas procéder à la désignation de Commissaires aux Comptes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

CINQUIEME RÉSOLUTION

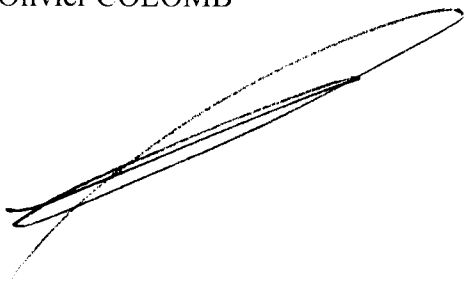
L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président
Olivier COLOMB



Le secrétaire
Delphine BOUVARD-DECOT

AB BOWLING
Société par actions simplifiée
au capital de 102 383 euros
Siège social : Rue Dieudonné Costes, 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
791 203 078 RCS ST ETIENNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 9 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 68 073 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	68 073 euros
Absorption des pertes antérieures	68 073 euros

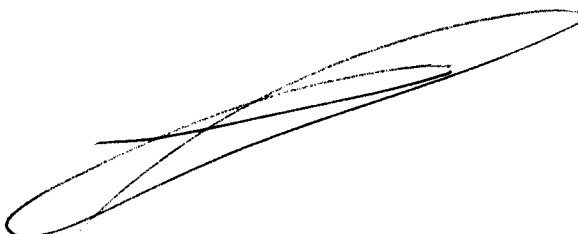
Solde	0 euro

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 9 juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Olivier COLOMB



raboisson



CONSEILS AUX ENTREPRISES & ASSOCIATIONS
EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT

Immeuble Eden Roc
6 Place Carnot
42000 SAINT-ETIENNE

Tél : 06 13 50 61 68
laurence.raboisson@raboisson.com

AB BOWLING

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 €

Siège social : RUE DIEUDONNE COSTE

42 160 ANDREZIEUX BOUTHEON

R.C.S : SAINT-ETIENNE 791 203 078

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2021





Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société AB BOWLING,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB BOWLING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie «Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels» du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01 janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les notes de l'annexe « Information au titre de l'impact de la covid-19 sur l'activité de l'entreprise » relatif à l'impact de l'épidémie de Coronavirus sur l'activité de la société, et les mesures mises en place par la Société pour assurer sa continuité d'exploitation.

III- Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédées, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV- Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

h

V- Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société AB BOWLING à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI- Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;



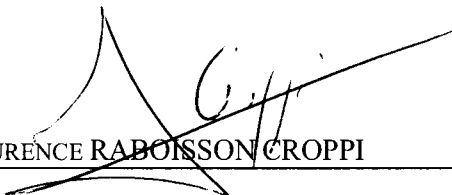


- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à SAINT ETIENNE, le 24 mai 2022

Le Commissaire aux comptes

SARL LAURENCE.CROPPI



LAURENCE RABOISSON CROPPI

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	1 500	1 500		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	9 310	2 750	6 560	6 560
	Fonds commercial (1)	124 310		124 310	124 310
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	556 069	375 588	180 481	249 562
	Autres immobilisations corporelles	889 088	583 948	305 141	407 995
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	800		800	900
	Autres immobilisations financières	17 840		17 840	17 840
	TOTAL (II)	1 598 918	963 786	635 132	807 166
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	29 074		29 074	35 169
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	18 250		18 250	16 074
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	7 561		7 561	9 755
	Autres créances	21 372		21 372	222 770
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	472 309		472 309	193 056
	Charges constatées d'avance	13 874		13 874	8 148
	TOTAL (III)	562 440		562 440	484 972
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	2 161 358	963 786	1 197 572	1 292 138

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

800

900

u

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	94 443	100 000
	RESERVES		
	Réserve légale	7 914	7 914
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	106 127	130 577
	Report à nouveau	(187 665)	
	Résultat de l'exercice	68 073	(187 665)
	Subventions d'investissement	20 108	23 108
	Provisions réglementées	46 157	49 153
	Total des capitaux propres	155 157	123 087
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	665 790	800 382
	Emprunts et dettes financières divers (3)	162 593	20 915
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 098	230 897
	Dettes fiscales et sociales	88 712	116 148
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	222	710
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 042 415	1 169 051
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 197 572	1 292 138
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		68 072,55	(187 664,64)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		476 497	505 540
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	355 938		355 938	376 629
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	456 190		456 190	345 567
	Montant net du chiffre d'affaires	812 128		812 128	722 196
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			251 293	67 756
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			120 009	156 483
	Autres produits			132	2 477
	Total des produits d'exploitation (1)			1 183 562	948 912
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			133 317	150 110
	Variation de stock			(2 176)	383
	Achats de matières et autres approvisionnements			7 909	9 215
	Variation de stock			6 095	(1 281)
	Autres achats et charges externes			384 334	363 612
	Impôts, taxes et versements assimilés			19 373	17 193
	Salaires et traitements			318 463	353 927
	Charges sociales du personnel			58 180	45 003
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			183 437	141 103
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			3 387	6 730
	Total des charges d'exploitation (2)			1 112 319	1 085 995
RESULTAT D'EXPLOITATION				71 243	(137 083)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		71 243	(137 083)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	57	19
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	57	19
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	9 343	8 697
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	9 343	8 697
RESULTAT FINANCIER		(9 286)	(8 678)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		61 957	(145 761)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		420
	Sur opérations en capital	3 000	3 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 996	
	Total des produits exceptionnels	5 996	3 420
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		637
	Sur opérations en capital		214
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		50 290
	Total des charges exceptionnelles		51 141
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 996	(47 722)
Participation des salariés			
Impôts sur les bénéfices		(120)	(5 818)
TOTAL DES PRODUITS		1 189 615	952 351
TOTAL DES CHARGES		1 121 543	1 140 016
RESULTAT DE L'EXERCICE		68 073	(187 665)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

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 2016.

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 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 197 572 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 189 615 euros** et un total **charges** de **1 121 543 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **68 073 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

u

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

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	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

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

Conformément aux règlements 2015-06 et 2015-07 du 23 Novembre 2015 modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables pour l'établissement des comptes annuels, la société a procédé à une étude de la valeur actuelle de ses actifs incorporels. La valeur actuelle de l'actif retenue est la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage. En cas de valeur actuelle inférieure à la valeur nette comptable de l'actif incorporel, une dépréciation est comptabilisée par la société.

Stocks et en-cours

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

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

Abandon des loyers

L'entreprise a conclu avec son bailleur un abandon de ses loyers commerciaux, sans pénalités pour la période de septembre à décembre 2020 avec clause de retour à meilleure fortune.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Information au titre de l'impact de la covid-19 sur l'activité de l'entreprise

La crise sanitaire liée à la covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

Conformément aux dispositions du PCG art 832-2, 833-2 et 834.2 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a dû fermer ses établissements du 1er janvier 2021 au 9 juin 2021, en conséquence n'a pas généré de chiffre d'affaires sur cette période.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services : Prise de congés payés, Arrêts de travail pour garde d'enfants, recours à l'activité partielle pour la totalité du personnel
- Demande d'aides publiques au fonds de solidarité
- Activation de l'exonération et de l'aide au paiement des cotisations sociales
- Demande d'aide dite "coûts fixes"

Eu égard à ces mesures à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 500					1 500
	Autres	133 620					133 620
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	135 120					135 120
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	556 069					556 069
	Instal., agencement, aménagement divers	751 824		10 107			761 931
	Matériel de transport	1 500					1 500
	Matériel de bureau, mobilier	124 262		1 396			125 657
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 433 655		11 502			1 445 158	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	18 740		300		400	18 640
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 740		300		400	18 640
TOTAL		1 587 515		11 802		400	1 598 918

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 500			1 500
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 750			2 750
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 250			4 250
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	306 508	69 080		375 588
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	397 230	96 112		493 342
	Matériel de transport	1 500			1 500
	Matériel de bureau, mobilier	70 861	18 244		89 106
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	776 099	183 437		959 536
TOTAL		780 349	183 437		963 786

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels					657		(657)
Instal générales Agencet aménagt divers					1 932		(1 932)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier					407		(407)
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES					2 996		(2 996)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL					2 996		(2 996)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						2 996	(2 996)

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	49 153		2 996	46 157
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	49 153		2 996	46 157
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		49 153		2 996	46 157

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

2 996

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

Sur l'exercice clos au 31/12/2020, l'entreprise a reporté une partie de ses amortissements linéaire correspondant à la période de fermeture de ses établissements soit 6 mois. Les dotations ont été reportées à la fin du plan d'amortissement conformément aux recommandations de l'ANC et un amortissement dérogatoire a été comptabilisé afin de respecter les dispositions de l'article 39B du Code général des impôts qui exige un amortissement minimal obligatoire sur le plan fiscal.

in

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	800	800	
	Autres immobilisations financières	17 840		17 840
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	7 561	7 561	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	120	120	
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 396	13 396	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	7 856	7 856	
	Charges constatées d'avances	13 874	13 874	
	TOTAL DES CREANCES	61 448	43 608	17 840
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		100		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	665 790	99 872	565 918	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	500	500		
	Fournisseurs et comptes rattachés	125 098	125 098		
	Personnel et comptes rattachés	49 662	49 662		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 417	21 417		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 103	1 103		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 530	16 530		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	162 093	162 093		
	Autres dettes	222	222		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 042 415	476 497	565 918	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		134 533			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		10 918			

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	124 310	
TOTAL	124 310	

Le fonds de commerce correspond à l'établissement de Savigneux acquis le 30/04/2018.
Ce fond s'intègre de façon indissociable dans le fonds de commerce actuel de la société. Au titre de l'exercice clos le 31/12/2021 et en application du règlement 2015-06 sur les actifs, une analyse de la juste valeur a été mise en oeuvre en retenant la valeur vénale basée sur des comparables.
Aucune dépréciation n'a été comptabilisée concernant les éléments d'actifs incorporels.

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		5 821
Autres créances		5 821
FOURN.R.R.R A OBTENIR	5 821	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		62 053
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS/EMP.ETS.CREDIT</i>	201	201
Emprunts et dettes financières divers <i>ASSOCIES, INT. COURUS A PAYER</i>	261	261
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACT. NON PARVENUES</i>	16 749	16 749
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROV. POUR CP</i> <i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER /SALAIRES</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER/SALAIRES</i> <i>TAXE APPRENTISSAGE</i>	23 056 5 948 2 549 6 565 5 910 814	44 841

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				13 874
CCA		01/01/2021 - 31/12/2021	13 874	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				13 874

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100 000,00	1,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		5 557,00	1,0000	5 557,00
	Du capital social fin d'exercice		94 443,00	1,0000	94 443,00

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2021
Emprunts				
Emprunts	Nantissement sur fonds de commerce CA		400 000	231 204
Emprunts	Prêt garanti par l'Etat		300 000	300 000
		TOTAL	700 000	531 204

h

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des produits exceptionnels		5 996
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I</i>	<i>3 000</i>	3 000
Reprises sur provisions et transferts de charges <i>REP. PROV REGLEMENTEES DEROGATOIRES</i>	<i>2 996</i>	2 996
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		5 996

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	18 250	16 074	2 176	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	29 074	35 169		6 095
TOTAL I	47 324	51 243	2 176	6 095
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				