

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 02296 Numéro SIREN : 433 703 436 Nom ou dénomination : PRO MAINTENANCE

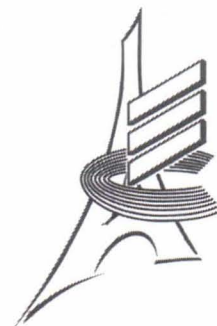
Ce dépôt a été enregistré le 27/10/2022 sous le numéro de dépôt 14245

SOPRECA & PARTNERS

*Membre de l'ordre des Experts Comptables
Conseil régional Paris - Ile de France*

15 ter, Boulevard Magenta
77 300 FONTAINEBLEAU

Tel. 06.61.52.92.92
E-mail contact@sopreca.fr



SAS PRO MAINTENANCE

19 rue du Vivier
77 230 MOUSSY LE NEUF

Comptes annuels

Exercice du 1^{er} janvier au 31 Décembre 2021

SOCIETE DE PRESTATIONS D'EXPERTISE COMPTABLE ET D'AUDIT
SARL au capital de 50.000 € – RCS MELUN B 431 301 142

BILAN ACTIF

				Exercice N, clos le :		31/12/2021	31/12/2020
				Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires		5 536	5 536		2 284
		Fonds commercial (1)		88 538		88 538	88 538
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains					
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		6 550	3 711	2 839	3 849
		Autres immobilisations corporelles		127 522	44 333	83 189	17 985
		Immobilisations en-cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)					
		Autres participations		100 000		100 000	
		Créances rattachées à des participations					
		T.I.A.P					
		Autres titres immobilisés					
		Prêts					
		Autres immobilisations financières		10 140		10 140	10 140
Total (II)				338 286	53 580	284 707	122 796
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements		26 941		26 941	17 262
		En-cours de production de biens		15 370		15 370	
		En-cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés		31		31	904
		Clients et comptes rattachés (3)		178 883	3 969	174 913	178 225
		Autres créances (3)		9 706		9 706	20 185
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)					
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		309 312		309 312	300 465		
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		243		243	7 868	
	Total (III)		540 486	3 969	536 516	524 909	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement d'obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I à VI)		878 772	57 549	821 223	647 705	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Clause de réserve de propriété		Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

BILAN PASSIF

		31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 20 000)	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)		
	Réserve légale (3)	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)	35 000	14 245
	Report à nouveau	171	3
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	104 273	60 922
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total (I)		161 444	97 171
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total (III)			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	273 128	273 110
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	29 281	11 592
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 292	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 987	65 225
	Dettes fiscales et sociales	125 249	152 718
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	53 843	47 890
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)		
Total (IV)		659 779	550 534
Ecarts de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I à V)		821 223	647 705
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre		
	Réserve de réévaluation (1976)		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	443 326	403 381
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP		1 341	80 000

Annexe

Annexe COVID-19

Impacts de l'épidémie sur l'activité de l'entreprise

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020.

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

0 - Faits caractéristiques de l'exercice

Il n'a pas été constaté de faits nécessitant des commentaires particuliers sur les états financiers, tant en ce qui concerne des points précis sur l'arrêté des comptes ou sur l'environnement économique de l'entreprise.

1 - Rappel des principes comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les valeurs sont inscrites en comptabilité suivant la méthode habituelle des coûts historiques.

2 - Méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) et respectent les règlements :

* CRC 2004 - 6 du 23/11/2004 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs

* CRC 2002 - 10 du 12/12/2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

Durée d'amortissement des biens décomposables : Il est fait application de la mesure de simplification prévue pour les PME ; la durée d'usage continue à être utilisée.

2 - 1 Immobilisations incorporelles

Les logiciels/concessions et droits d'utilisation sont comptabilisés à leur coût d'achat.

L'amortissement est pratiqué sur une durée de un an pour les logiciels, et de cinq ans pour les brevets ou droits incorporels assimilés.

La valeur du fonds de commerce inscrite à l'actif du bilan correspond à la valeur économique et un amortissement ne paraît pas justifié.

2 - 2 Immobilisations corporelles

Celles-ci sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires inclus).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire et/ou dégressif selon la nature du bien et en fonction de la durée probable d'utilisation.

Les installations techniques, matériels et outillages industriels et autres immobilisations sont amortis en linéaire et/ou dégressif

sur une période comprise entre 3 et 10 ans suivant le type d'immobilisation.

2 - 3 Immobilisations financières

Les titres de participation et les autres valeurs immobilisées sont inscrites pour leur coût d'acquisition, hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition de titres de participation sont immobilisés séparément et font l'objet d'un amortissement sur 5 ans, conformément à la réglementation fiscale.

2 - 4 Autres postes

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode de "premier entré-premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements est égale au coût d'acquisition, c'est-à-dire au prix d'achat, frais d'approche et frais accessoires inclus.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont inscrites à leur valeur nominale .

Une provision pour dépréciation est pratiquée en cas de difficultés prévisibles dans le recouvrement de certaines créances individualisées.

2 - 5 Changement de méthode et informations particulières

Les comptes ont été établis selon les mêmes principes que pour l'exercice précédent.

Crédit d'impôt

Il convient de souligner que notre société n'a bénéficié d'aucun crédit d'impôt ou dispositif d'allègement fiscal.

Mouvements des immobilisations brutes

Page 20 / 27

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 252			5 536
Total	3 252			5 536
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 701	1 010		3 711
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	1 106	2 369		3 475
. Matériel de transport	12 481	13 639		26 120
. Matériel de bureau	5 444	9 294		14 738
. Emballages récupérables, divers				
Total	21 732	26 312		48 044
Total général	24 984	26 312		53 580

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 94 074	+ 3 252	+ 90 822
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotation de l'exercice		+ 2 284	- 2 284
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 94 074	= 5 536	= 88 538

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 43 566	+ 21 732	+ 21 834
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 90 507		+ 90 507
Dotation de l'exercice		+ 26 312	- 26 312
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 134 072	= 48 044	= 86 029

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 10 140
Acquisitions	+ 100 000
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-
Valeur en fin d'exercice	= 110 140

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	110 140
. à moins d'un an	110 140
. à plus d'un an	

Comptes de régularisation actif**Détail des charges constatées d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
CCA DE LAGE 1T2022	01/01/2022	31/03/2020	243		
Total			243		

Capitaux propres**Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	20000	1,00	20 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	20000	1,00	20 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Dettes**Mouvements des emprunts de l'exercice**

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	180 376	131 000	39 760	271 615
Emprunts divers				
Total	180 376	131 000	39 760	271 615

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	273 128	56 674	216 454	
. à 1 an maximum à l'origine	1 341	1 341		
. à plus d'1 an à l'origine	271 787	55 333	216 454	
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>				
Total	273 128	56 674	216 454	

Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Autres informations**Détail des charges à payer**

Désignation	Montant
FNP SOPRECA SOCIAL	1 860
FNP SOPRECA 12/2021	582
FNP SOPRECA BILAN	1 800
FNP SOPRECA ACQUI PLD	2 400
DESCURS ET CABAUD	31
DESCURS ET CABAUD	305
DESCURS ET CABAUD	106
CAP PRIME M LEDOUX	10 000
PRO CP 31/12/21	5 244
CAP INTERESSEMENT 31/12/2021	17 637
CAP CHGES / PRIME M LEDOUX	4 000
PRO CHGES / CP 31/12/21	1 889
CAP OPCO 2021	2 535
CAP CFE 2021	2 467
CAP CVAE 2021	130
Total	50 987

Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
ANNUL AVOIR 00900713	384
FAE TROP PERCU SUR FACTURE	6 292
Total	6 676

Détail des filiales et participations

Filiales et participations	Capital	Réserves Report à nouveau	Quote -part de capital détenue	Valeurs des titres détenus		Prêts et avances consentis	Cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividende encaissé
				Brutes	Nettes					
Filiales détenues à plus de 50%										
PLD PREVENTION N°SIREN: 822868048	2 000	22 797	100,00	100 000				286 648	42 870	
Total	2 000	22 797		100 000				286 648	42 870	

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	10 140	10 140	
Clients douteux ou litigieux	4 763	4 763	
Autres créances clients	174 120	174 120	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés	2 000	2 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	7 706	7 706	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	243	243	
Totaux	198 972	198 972	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	1 341	1 341		
à 1 an max. à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine	271 787	55 333	216 454	
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	171 987	171 987		
Personnel et comptes rattachés	56 704	56 704		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 481	27 481		
Impôts sur les bénéfices	3 509	3 509		
Taxe sur la valeur ajoutée	32 110	32 110		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 445	5 445		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	29 281	29 281		
Autres dettes	53 843	53 843		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	653 488	437 034	216 454	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	131 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		29 281
Emprunts remboursés en cours d'exercice	39 760			

Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
Total (I)					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total (II)					
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		7 020	3 969	7 020	3 969
Autres dépréciations					
Total (III)		7 020	3 969	7 020	3 969
Total (I + II + III)		7 020	3 969	7 020	3 969
dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles		3 969	7 020	
Titres mis en équivalence:montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I					

PRO MAINTENANCE
Société par actions simplifiée au capital de 20 000 euros
Siège social : 19 Rue du Vivier
77230 MOUSSY LE NEUF
433 703 436 RCS MEAUX

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 29 JUIN 2022

**DECISION D'AFFECTION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 104 273,20 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	104 273,20 euros
Report à nouveau	170,51 euros

Total	104 443,71 euros

Affectation :

Au compte « Reserve facultative »	40 000,00 euros
A titre de dividende	60 000,00 euros
Soit 3 euros par action	
Au compte « Report à nouveau »	4 443,71 euros

Total	104 443,71 euros

Il est précisé que le dividende mis en distribution, soit 60 000,00 euros, est éligible à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts.

Le dividende sera mis en paiement à l'initiative du Président, à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende distribué	Ouvrant droit à abattement	N'ouvrant pas droit à abattement
31/12/2020	40 000	40 000	-

Certifié conforme
Le Président

