

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 16379
Numéro SIREN : 899 747 539
Nom ou dénomination : 1to1 Consulting Invest

Ce dépôt a été enregistré le 13/09/2022 sous le numéro de dépôt 122305



EXPERTISE COMPTABLE
& CONSEIL

SAS 1TO1 CONSULTING INVEST

47 Avenue GEORGE V

75008 PARIS

ETATS FINANCIERS

Exercice du 21/05/2021 au 31/12/2021

 Pierre-François Petignani

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	2 434 102,73		2 434 102,73		
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	2 434 102,73		2 434 102,73	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes					
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances	104 596,18		104 596,18		
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	47 319,53		47 319,53		
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	151 915,71		151 915,71	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 586 018,44		2 586 018,44	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	739 619,00	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice		(394 505,47)	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		18 512,55	
	Total des capitaux propres	363 626,08	
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		2 216 852,10
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 539,20	
Dettes fiscales et sociales			
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1,06	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 222 392,36	
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 586 018,44	
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(394 505,47)	0,00
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 540,26	
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 586 018** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 597** euros et un total **charges** de **399 103** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-394 505** euros.

L'exercice considéré débute le **21/05/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **7** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Crise sanitaire - COVID19

En dépit de l'épidémie du covid-19 qui a débuté au 1^{er} trimestre 2020, les activités de la société et de sa filiale n'ont pas été particulièrement affectées.

Dans le cadre des mesures exceptionnelles mise en place par le gouvernement pour faire face aux conséquences de la crise, la filiale a obtenu un prêt garanti par l'Etat pour un montant de 637 880 € préalablement à l'acquisition.

A la date d'arrêté des comptes, le dirigeant n'a pas connaissance d'incertitudes significative qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation

Autres faits marquants

Suite à une décision en date du 27 juin 2021, la société 1to1 invest a décidé de transformer les obligations convertibles qu'elle détenait sur la société 1 to 1 consulting en un apport en compte courant pour un montant nominal de 99 998 euros.

Evénements Postérieurs à la Clôture

Guerre en Ukraine

Depuis le 23 février 2022, des opérations militaires à l'initiative de la Russie sont en cours sur le territoire ukrainien. Suite à ce conflit, de nombreuses sanctions économiques ont été prises par la Communauté Internationale à l'encontre de la Russie.

La société et sa filiale ont une très faible exposition directe à la Russie et à l'Ukraine. Par ailleurs, le dirigeant reste vigilant par rapport à l'impact de cette crise sur l'économie mondiale et à ses répercussions possibles sur les performances de la société et de sa filiale.

En connaissance des événements actuels, la continuité de l'exploitation de la société et de sa filiale ne saurait donc être remise en cause par ce conflit.

Immobilisations

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						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations			2 434 102,73			2 434 102,73
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 434 102,73			2 434 102,73
TOTAL			2 434 102,73			2 434 102,73

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				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

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		18 512,55		18 512,55
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES		18 512,55		18 512,55
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				
	<ul style="list-style-type: none"> 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			18 512,55		18 512,55
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		18 512,55		
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.					

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)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	104 596,18	104 596,18		
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		104 596,18	104 596,18	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(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)	2 216 852,10			2 216 852,10
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 539,20	5 539,20		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	1,06	1,06		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		2 222 392,36	5 540,26		2 216 852,10
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 154 576,00			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021		Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients			
Autres créances	4 597		4 597
TOTAL	4 597		4 597

--

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021		Variations %
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires	62 276		62 276
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	960		960
Dettes fiscales et sociales			
Dettes fournisseurs d'immobilisation			
Autres dettes			
TOTAL	63 236		63 236



Capital social

Etat exprimé en euros

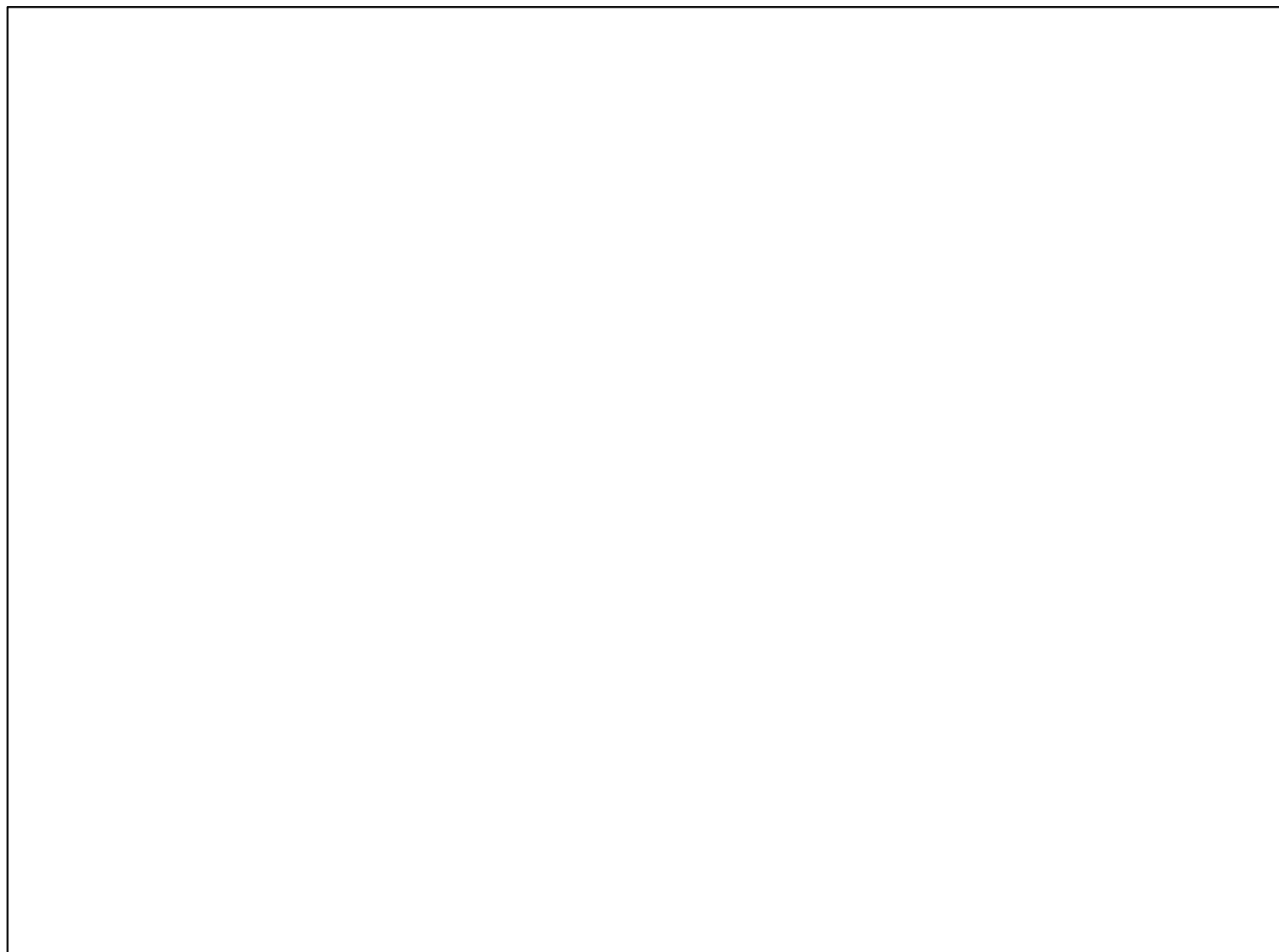
31/12/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice				
	Emises pendant l'exercice		739 619,00	1,0000	739 619,00
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		739 619,00	1,0000	739 619,00



Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social				739 619,00	739 619,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice				(394 505,47)	(394 505,47)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées				18 512,55	18 512,55
TOTAL				363 626,08	363 626,08

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

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

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

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure

363 626,08

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2021

	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
1TO1 CONSULTING	209 893,00	369 144,00	100,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
1TO1 CONSULTING			2 035 174,00	231 109,00	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Les données indiquées proviennent de l'exercice clos le 31/12/2021 d'une durée exceptionnelle de 6 mois. La filiale clôturait auparavant ses comptes au 30/06/2021.

ITOI CONSULTING INVEST
Société par actions simplifiée
au capital de 739.619 euros
47, avenue George V - 75008 Paris
899 747 539 RCS Paris
(la « Société »)

EXTRAIT DE L'ACTE CONSTATANT LES DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIES
EN DATE DU 1^{er} SEPTEMBRE 2022

L'an deux mil vingt-deux, le premier septembre,

Certifié conforme à l'original

 Pierre-François Petignani

Educastream Group

Président

Par : Monsieur Pierre-François Petignani

*
* *
*

PREMIÈRE DÉCISION

Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021

Les Associés, connaissance prise du rapport du Président et des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021,

approuvent ledit rapport ainsi que les comptes sociaux, à savoir le bilan le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2021, tels qu'ils ont été présentés, lesdits comptes se soldant par une perte de 394.505,47 euros,

approuvent également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports,

prennent acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de somme correspondant à des dépenses non déductibles du résultat fiscal visées à l'article 39-4 du Code général des impôts,

donnent au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

DEUXIEME DÉCISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

Les Associés, connaissance prise du rapport du Président et des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 font apparaître un résultat déficitaire de 394.505,47 euros,

décident d'affecter le résultat de l'exercice comme suit :

(i) Origine des fonds affectés :

- Résultat déficitaire de l'exercice : (394.505,47) euros ;

(ii) Affectation :

- Dotation au report à nouveau : (394.505,47) euros ;

prennent acte, que s'agissant du premier exercice social de la Société, il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

[...]

QUATRIEME DÉCISION

Décision à prendre dans le cadre des dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce

Les Associés, connaissance prise du rapport du Président, par application de l'article L. 225-248 du Code de commerce et après examen de la situation de la Société telle qu'elle ressort des comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2021, lesquels font apparaître que les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital, **décident** de pas dissoudre la Société.

En conséquence, les Associés **constatent** qu'il n'y a pas lieu de nommer un ou plusieurs liquidateurs à l'effet de réaliser l'actif, payer le passif et répartir le solde disponible entre les actionnaires.

CINQUIEME DÉCISION

Pouvoirs pour les formalités légales

Les Associés **confèrent** tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent acte en vue de l'accomplissement de toutes les formalités requises.