

RCS : CAHORS Code greffe : 4601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00154 Numéro SIREN : 442 412 896 Nom ou dénomination : 46 APPLICATION
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/09/2022 sous le numéro de dépôt 2799

Désignation de l'entreprise : SAS 46 APPLICATION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : Combe des Favières 46090 LE MONYAT		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 4 2 4 1 2 8 9 6 0 0 0 1 5		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31122021						
		N-1 31122020						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	2 039			
		Fonds commercial (1)	AH	AI	11 522	11 522		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	31 753	21 938	9 814	12 990
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	288 354	231 200	57 154	50 574
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	110 487	93 177	17 309	28 704
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
Autres titres immobilisés		BD	BE					
Prêts		BF	BG					
	Autres immobilisations financières *	BH	BI					
TO TAL (II)		BJ	BK	444 154	348 354	95 800	103 790	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	19 151	19 151	2 907	
		En cours de production de biens	BN	BO	74 806	74 806	5 426	
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	5 176	5 176	4 535	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	390 171	13 631	376 540	264 203
		Autres créances (3)	BZ	CA	51 341		51 341	39 946
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	204 133		204 133	482 630	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	2 871		2 871	5 286	
	TO TAL (III)	CJ	CK	747 648	13 631	734 017	804 933	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Comptes de régularisation	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	1 191 802	361 985	829 817	908 723	
	Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS 46 APPLICATION				Néant ☐ *	
				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :100 000.....)	DA	100 000	100 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	7 499	7 499	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	335 705	302 627	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	77 524	147 364	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)			DL	530 728
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	34 969	28 771	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	134	38	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	4 625		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	184 977	179 224	
	Dettes fiscales et sociales	DY	73 989	132 574	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	395	627	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)			EC	299 089	341 233
Ecart de conversion passif * (V)			ED		
TOTAL GENERAL (I à V)			EE	829 817	908 723
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	277 581	341 233
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Règles et Méthodes Comptables

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 **829 817** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 607 006** euros et un total **charges** de **2 529 483** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **77 524** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 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

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluation	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	13 561					13 561
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 561					13 561
CORPORELLES	Terrains	31 753					31 753
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	260 713		27 641			288 354
	Instal., agencement, aménagement divers	2 877					2 877
	Matériel de transport	107 284		430		7 333	100 381
	Matériel de bureau, mobilier	7 229					7 229
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		409 855		28 071		7 333	430 593
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		423 416		28 071		7 333	444 154

Amortissements

		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	2 039			2 039
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 039			2 039
CORPORELLES	Terrains	18 763	3 175		21 938
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	210 138	21 061		231 200
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 877			2 877
	Matériel de transport	80 875	8 844	4 902	84 817
	Matériel de bureau, mobilier	4 934	549		5 484
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	317 587	33 630	4 902	346 315
TOTAL		319 626	33 630	4 902	348 354

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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

Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2021
		Utilisées	Non utilisées	

PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
PROVISIONS REGLEMEENTEES						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
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					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients	14 180		548		13 631
	Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		14 180		548		13 631
TOTAL GENERAL		14 180		548		13 631

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			548		
	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

		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	15 257	15 257	
	Autres créances clients	374 914	374 914	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	26 024	26 024	
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 975	15 975	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	9 341	9 341	
	Charges constatées d'avances	2 871	2 871	
TOTAL DES CREANCES		444 383	444 383	
(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)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	34 969	18 086	16 883	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	184 977	184 977		
	Personnel et comptes rattachés	701	701		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 936	35 936		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 897	35 897		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 455	1 455		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	134	134		
	Autres dettes	395	395		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		294 464	277 581	16 883	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		23 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		16 802			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		134			

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 871	2 871
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 871

Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		800,00	125,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		800,00	125,0000	100 000,00

46 APPLICATION
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : Combes des Faxilières
46090 LE MONTAT
442 412 896 RCS CAHORS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 juin 2022

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 77 523,82 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 77 523,82 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 413 229,05 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2018 : 30 000 euros, soit 37,50 euros par titre.
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 30 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2020 : 114 286 euros, soit 142,86 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 114 286 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2022

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

Certifié conforme
Le Président
Américo DA SILVA

