

RCS : ARRAS Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01202 Numéro SIREN : 831 974 787 Nom ou dénomination : A'DOM

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2022 sous le numéro de dépôt 5460

Plaquette

A'DOM

DocuSigned by:
PRIN Emmanuel
FA33486729A243A...

31/12/2021

Ce document contient 32 pages





A'DOM

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Sommaire

0.1	Bilan actif	3
0.2	Bilan passif	4
0.3	Compte de résultat	5
0.4	Annexe aux comptes annuels	7
0.5	2054 Immobilisations	28
0.6	2055 Amortissements	29
0.7	2056 Provisions inscrites au bilan	30
0.8	2057 Etat des créances et dettes	31
0.9	Détail des charges constatées d'avance	32

A'DOM

Actif			Au 31/12/2021			Au 31/12/2020
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)	30 250		30 250	30 250
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	30 250		30 250	30 250
		Terrains				
		Constructions				
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Inst. techniques, mat. out. industriels	2 830	1 252	1 577	2 142
		Autres immobilisations corporelles	16 277	7 882	8 395	9 063
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	19 107	9 135	9 972	11 206
Participations évaluées par équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières		2 498		2 498	1 200	
TOTAL		2 498		2 498	1 200	
Total de l'actif immobilisé			51 856	9 135	42 721	42 656
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	133 054		133 054	94 884
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL		133 054		133 054	94 884
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	273 883	27 102	246 781	235 995
		Autres créances	5 109		5 109	29 426
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		278 993	27 102	251 891	265 421	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités		211 582		211 582	62 169	
TOTAL		211 582		211 582	62 169	
Charges constatées d'avance			10 380		10 380	1 211
Total de l'actif circulant			634 011	27 102	606 909	423 687
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			685 867	36 237	649 630	466 344
Renvois :			(1) Dont droit au bail			
			(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			1 200
			(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

A'DOM

Passif		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 40 000)	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	2 391	353
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	45 425	6 702
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	48 258	40 760
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	136 075	87 816
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		136 075	87 816
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	62 733	66 706
	Emprunts et dettes financières divers (3)	46	
	Total	62 780	66 706
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	8 000	4 394
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	309 365	200 274
	Dettes fiscales et sociales	133 409	107 150
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	442 774	307 425
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		513 554	378 527
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		649 630	466 344
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	50 426	62 733
	à moins d'un an	455 128	311 398
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

A'DOM

		France	Exportation	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	2 021 088		2 021 088	1 390 296
	Chiffre d'affaires net	2 021 088		2 021 088	1 390 296
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			55 924	21 182
	Autres produits			269	690
	Total			2 077 282	1 412 168
	Marchandises				
	Achats				
	Variation de stocks				
Charges d'exploitation (2)	Matières premières et autres approvisionnements			673 685	508 339
	Achats			-38 170	-72 786
	Variation de stocks			734 189	549 810
	Autres achats et charges externes (3)			9 027	4 615
	Impôts, taxes et versements assimilés			457 716	248 792
	Salaires et traitements			154 398	94 108
	Charges sociales			4 738	3 978
Charges d'exploitation (2)	Dotations				
	d'exploitation				
	• sur immobilisations				
	• sur actif circulant			10 564	16 538
	• pour risques et charges				
	amortissements				
	provisions				
Charges d'exploitation (2)	Autres charges			195	968
	Total			2 006 344	1 354 365
Résultat d'exploitation		A		70 937	57 803
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			138	90
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			138	90
Résultat financier		D		-138	-90
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		70 799	57 712

A'DOM

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		190
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	604	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	604	190
Résultat exceptionnel		F	-190
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	16 762
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		48 258	40 760
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SAS A'DOM

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2021

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	8
2.1.4	Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.	8
2.2	Actif circulant	9
2.2.1	État des stocks	9
2.2.2	Actif circulant / dépréciations	9
2.2.3	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	10
2.3	Dépréciations de l'actif	10
2.4	Capitaux propres	10
2.4.1	Capital social	10
2.4.2	Variation des capitaux propres	11
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	12
2.6	Compte de résultat	14
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	14
2.6.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	14
3	Informations relatives à la fiscalité	17
3.1	Informations relatives au régime fiscal	17
3.2	Impôt sur les bénéfices	17
3.2.1	Ventilation	17
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	18
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	18
4.1.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés	18
5	Informations relatives à l'effectif	20

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Événements principaux

L'exercice 2021 a été marqué par la poursuite de la crise sanitaire liée à la pandémie mondiale COVID-19.

La crise sanitaire n'a eu aucun impact sur l'activité de la société A'DOM. Celle-ci n'a eu recours au cours de l'exercice à aucune mesure spécifique prévue par le gouvernement.

Elle a toutefois maintenu le dispositif PGE souscrit en 2020 à hauteur de 50K€ converti en emprunt. Le remboursement du capital interviendra à compter de Juillet 2022. A ce jour, la société ne paye uniquement les intérêts.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du Plan Comptable Général tels que décrits dans le règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014, et des pratiques comptables généralement admises en France.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	30 250	-	-	30 250
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 830	-	-	2 830
	Installations générales, agencements, aménagements divers	5 652	-	-	5 652
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	8 138	4 108	1 621	10 626
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	16 621	4 108	1 621	19 108
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	1 200	1 298	-	2 498
	TOTAL IV	1 200	1 298	-	2 498
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	48 071	5 407	1 621	51 856

2.1.1.1 Aménagement du cadre général – Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			4 108		
Immobilisations financières			1 298		
TOTAL			5 407		

2.1.1.2 Aménagement du cadre général – Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					1 621
Immobilisations financières					
TOTAL					1 621

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		687	566	-	1 253
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	811	1 130	-	1 941
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 916	3 042	1 017	5 941
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		5 414	4 738	1 017	9 135
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		5 414	4 738	1 017	9 135

2.1.2.1 Aménagement du cadre général - Augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		4 738		
TOTAL		4 738		

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles	4 738		
TOTAL	4 738		

2.1.2.2 Aménagement du cadre général - Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			1 017
TOTAL			1 017

2.1.2.3 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	5 414	4 738	-	1 017	-	9 135
Financières	-		-		-	-
TOTAL	5 414	4 738	-	1 017	-	9 135

2.1.4 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

2.1.4.1 Fonds commercial

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

Il est composé principalement de la clientèle, de l'achalandage, de l'enseigne, du nom commercial, et plus largement, des arts de marché.

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre l'entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement.

Nous appliquons la présomption de durée limitée de notre fonds commercial.

En l'absence d'amortissement un test de dépréciation annuel est réalisé.

Le cas échéant, il fait l'objet d'une dépréciation. Les actifs ayant des caractéristiques similaires suivent un traitement comparable.

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements			
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires			
Produits finis			
Marchandises	133 054		133 054
TOTAL	133 054		133 054

2.2.2 Actif circulant / dépréciations

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	16 538	10 564	-	27 102
Autres	-	-	-	-
TOTAL	16 538	10 564	-	27 102

2.2.3 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.2.3.1 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
<i>Sous-traitance</i>	4 483		
<i>Assurance</i>	5 588		
<i>Téléphone</i>	309		

2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Créances	16 538	10 564	-	27 102
Autres	-	-	-	-
TOTAL	16 538	10 564	-	27 102

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	4 000	40 000
Position fin de l'exercice	4 000	40 000

2.4.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	40 000	-	-	40 000
Réserves, primes et écarts	7 056	40 761	-	47 817
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	40 761	48 259	40 761	48 259
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	87 817	89 020	40 761	136 076

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-
	Prêts		-	-
	Autres immobilisations financières		2 498	2 498
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-
	Autres créances clients		273 884	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	2 027	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	3 083	-
	Groupe et associés		-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		-	-
	Charges constatées d'avance		10 381	-
TOTAL		291 873	289 374	2 498

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	62 734	12 307	50 426	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		309 365	309 365	-	-
Personnel et comptes rattachés		24 674	24 674	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		34 977	34 977	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	6 073	6 073	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	59 041	59 041	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 644	8 644	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		47	47	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		505 555	455 128	50 426	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 973
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
Biens			
Services	2 021 088	-	2 021 088
Chiffre d'affaires net	2 021 088	-	2 021 088

2.6.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

2.6.2.1 Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres titres immobilisés	
Prêts	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	70 523
Autres créances	3 083
Valeurs mobilières de placement	
Fournisseurs	
Associés	
TOTAL	73 606

2.6.2.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 824
Dettes fiscales et sociales	40 395
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	61 219

2.6.2.3 Produits et charges exceptionnels

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Autre		
Quote-part de subvention rapportée au résultat		
Provisions pour risques et charges		0
Primes d'installation		
Pénalités		
Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	604	
TOTAL	604	

2.6.2.4 Transferts de charges

Transfert de charges	Montant
Remboursements assurances	
Refacturations	21 807
Avantages en nature	5 865
Transferts de charges de personnel	28 253
TOTAL	55 925

2.6.2.5 Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice au titre de la mission de contrôle légal s'élève à 6 000 € hors taxe.

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

Résultat de l'exercice	+	48 258
Impôt sur les bénéfices à %	+	21 936
Résultat avant impôt	=	70 174
Variation des provisions réglementées		
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires		

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	70 799	-604
Impôt au taux de : 26.5%	-21 936 -	-
Impôt sur PVLT	-	-
Résultat après impôts	48 86	-604

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements Caution apportée par un souverain apportée par « MINISTERE DELEGUES AUPRES DU MINISTERE DE L'ECONOMIE »		50 000
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis eu égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées	592	
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

4.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Notre entité ne provisionne pas l'engagement dont les principales caractéristiques et hypothèses retenues pour leur estimation à la date de clôture sont précisées ci-après.

Le montant de notre engagement total correspondant s'élève respectivement à 592 € au 31/12/N contre 174 € au 31/12/N-1.

Un changement d'estimation comptable a été effectué sur l'exercice afin de calcul au plus juste l'engagement de retraite. Cet engagement est estimé selon la méthode des unités de crédits projetés.

Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

- Taux d'actualisation : 0.70%
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1.20%
- Concernant l'appréciation de la probabilité d'être présent dans l'entité à l'âge de départ en retraite, notre entité utilise,
- Pour la prise en compte de la probabilité de turnover,
 - Les Statistiques publiées par la DARES pour le secteur d'activité le plus proche.
- Pour la prise en compte du risque de mortalité,
 - Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité officielles de l'Insee distinctes hommes/femmes.
- Le % de cotisations/contribution sociales « patronales » probable retenu à payer sur ces indemnités est 40 %

5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	3
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	12
Ouvriers	
TOTAL	15

Désignation de l'entreprise SAS A'DOM										31122021		Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3			
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	30250	KE		KF				
CORPO RE L L E S	Terrains				KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ		KK		KL				
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM		KN		KO				
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2	KP		KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS	2830	KT		KU				
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		Dont Composants	M3	KV	5652	KW		KX			
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	8138	LC		LD	4108		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		IJ				
	Avances et acomptes				LK		LL		LM				
	TOTAL III				LN	16620	LO		LP	4108			
	FIN AN CI È R E S	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T			
		Autres participations				8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S					
Prêts et autres immobilisations financières				1T	1200	1U		1V	1298				
TOTAL IV				LQ	1200	LR		IS	1298				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	48070	ØH		ØJ	5406				

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4		
		par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	30250	1X	
CORPO RE L L E S	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agenets et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	2830	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers	IU		MM		MN	5652	MO	
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	1621	MT	10625	MU	
		Emballages récupérables et divers*	IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
TOTAL III		IY		NG	1621	NH	19107	NI		
FIN AN CI È R E S	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	2498	2G	
	TOTAL IV		I3		NJ		NK	2498	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	1621	ØL	51856	ØM		

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

Désignation de l'entreprise
SAS A'DOM
31122021
Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	687	QA	565	QB		QC	1252
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	810	QE	1130	QF		QG	1941
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	3916	QM	3041	QN	1017	QO	5940
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	5414	QV	4738	QW	1017	QX	9135
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	5414	ØP	4738	ØQ	1017	ØR	9135

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incor	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO	
TOTAL III														
Total général (I + II + III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW					Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY					Total général non ventilé (NW - NY)	NZ	

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

Désignation de l'entreprise		SAS A'DOM		31122021		Néant ☐ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice		
		1	2	3	4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y		
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D		
		6E	6F	6G	6H		
		02	03	04	05		
		9U	9V	9W	9X		
		06	07	08	09		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	16538	6U	10564	6V	27102
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		7A	
	TOTAL III	7B	16538	TY	10564	TZ	27102
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	16538	UB	10564	UC	27102
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	10564	UF			
		UG		UH			
		UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : SAS A'DOM				31122021		Néant ☐ *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	2498	UV		UW	2498			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	273883		273883					
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	2026		2026					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP	3083		3083					
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR								
	Charges constatées d'avance		VS	10380		10380					
TOTAUX		VT	291872	VU	289374	VV	2498				
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH	62733	12307	50426						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	309365	309365							
Personnel et comptes rattachés		8C	24673	24673							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	34977	34977							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	6073	6073							
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	59041	59041							
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	8643	8643							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	46	46							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	505554	VZ	455128	50426					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL						
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	3972	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

31122021

[illegible]

A'DOM
Société par actions simplifiée au capital de 40.000 euros
Siège social : 189 rue Jeanmapes – 62400 BETHUNE
831 974 787 RCS ARRAS
(la « **Société** »)

**RESOLUTION SOUMISE AU VOTE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ET ADOPTEE EN DATE DU 23 MAI 2022**

Exercice clos le 31 décembre 2021

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

Après avoir pris connaissance du bénéfice de l'exercice écoulé s'élevant à un montant de 48.258 euros, l'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice comme il suit :

- Dotation à la réserve légale : 1.609 euros, portant le montant de la réserve légale à 4.000 euros
- Dotation du compte « report à nouveau » : 46.649 euros, portant le report à nouveau à un montant de 46.649 euros

Par ailleurs, l'Assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

[...]

Extrait certifié conforme à l'original par le Président
Monsieur Emmanuel Prin

DocuSigned by:

FA33486729A243A...

SAS A' DOM
189 Rue de Jemmapes
62400 BETHUNE
RCS ARRAS 831 974 787

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2021

À l'Assemblée Générale de la société A'DOM

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 SAS A'DOM 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.

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 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 qu'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 procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et informations fournies dans les notes annexes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés de la société A'DOM.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

RESPONSABILITES 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 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 votre président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

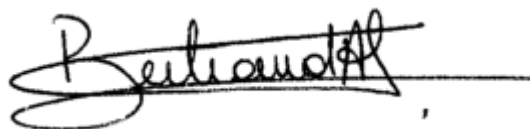
S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec 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 Montpellier, le 13 Mai 2022

SARL SENSEA AUDIT

Représentée par Mme Anne-Laure BERTRAND



A'DOM

Actif		Au 31/12/2021			Au 31/12/2020
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
		Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles			
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL			
		Terrains			
		Constructions			
Actif circulant	Immobilisations financières ⁽²⁾	Inst. techniques, mat. out. industriels			
		Autres immobilisations corporelles			
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL			
	Stocks	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations			
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés			
Actif circulant	Créances ⁽³⁾	Prêts			
		Autres immobilisations financières			
		TOTAL			
	Divers	2 498		2 498	1 200
		2 498		2 498	1 200
		TOTAL			
	Stocks	133 054		133 054	94 884
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
Actif circulant	Créances ⁽³⁾	TOTAL			
		133 054		133 054	94 884
	Divers	Avances et acomptes versés sur commandes			
		Clients et comptes rattachés			
		Autres créances			
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL			
	Stocks	273 883	27 102	246 781	235 995
		5 109		5 109	29 426
		TOTAL			
		278 993	27 102	251 891	265 421
Actif circulant	Créances ⁽³⁾	Valeurs mobilières de placement			
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités			
		TOTAL			
	Stocks	211 582		211 582	62 169
		211 582		211 582	62 169
		TOTAL			
		211 582		211 582	62 169
		TOTAL			
Actif circulant	Créances ⁽³⁾	10 380		10 380	1 211
		Charges constatées d'avance			
		10 380		10 380	1 211
		TOTAL			
		634 011	27 102	606 909	423 687
	Stocks	Frais d'émission d'emprunts à étaler			
		Primes de remboursement des emprunts			
		Écarts de conversion actif			
		TOTAL DE L'ACTIF			
		685 867	36 237	649 630	466 344
Actif circulant	Créances ⁽³⁾	(1) Dont droit au bail			
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
		Renvois :			
		1 200			
	Stocks	Clause de réserve de propriété			
		Immobilisations			
		Stocks			
		Créances clients			



A'DOM

Passif		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 40 000)	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	2 391	353
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	45 425	6 702
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	48 258	40 760
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	136 075	87 816
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		136 075	87 816
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	62 733	66 706
	Emprunts et dettes financières divers (3)	46	
	Total	62 780	66 706
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	8 000	4 394
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	309 365	200 274
	Dettes fiscales et sociales	133 409	107 150
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Produits constatés d'avance	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		442 774	307 425
Total des dettes et des produits constatés d'avance		513 554	378 527
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		649 630	466 344
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	50 426	62 733
	à moins d'un an	455 128	311 398
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

A'DOM

		France	Exportation	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	2 021 088		2 021 088	1 390 296
	Chiffre d'affaires net	2 021 088		2 021 088	1 390 296
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			55 924	21 182
	Autres produits			269	690
	Total			2 077 282	1 412 168
	Marchandises				
	Achats				
	Variation de stocks				
Charges d'exploitation (2)	Matières premières et autres approvisionnements			673 685	508 339
	Achats			-38 170	-72 786
	Variation de stocks			734 189	549 810
	Autres achats et charges externes (3)			9 027	4 615
	Impôts, taxes et versements assimilés			457 716	248 792
	Salaires et traitements			154 398	94 108
	Charges sociales			4 738	3 978
Charges d'exploitation (2)	Dotations				
	d'exploitation				
	• sur immobilisations				
	• sur actif circulant			10 564	16 538
	• pour risques et charges				
	amortissements				
	provisions			195	968
	Total			2 006 344	1 354 365
Résultat d'exploitation		A		70 937	57 803
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			138	90
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			138	90
Résultat financier		D		-138	-90
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		70 799	57 712



A'DOM

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		190
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	604	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	604	190
Résultat exceptionnel		F	-190
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	16 762
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		48 258	40 760
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SAS A'DOM

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2021

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	8
2.1.4	Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.	8
2.2	Actif circulant	9
2.2.1	État des stocks	9
2.2.2	Actif circulant / dépréciations	9
2.2.3	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	10
2.3	Dépréciations de l'actif	10
2.4	Capitaux propres	10
2.4.1	Capital social	10
2.4.2	Variation des capitaux propres	11
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	12
2.6	Compte de résultat	14
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	14
2.6.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	14
3	Informations relatives à la fiscalité	17
3.1	Informations relatives au régime fiscal	17
3.2	Impôt sur les bénéfices	17
3.2.1	Ventilation	17
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	18
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	18
4.1.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés	18
5	Informations relatives à l'effectif	20

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

L'exercice 2021 a été marqué par la poursuite de la crise sanitaire liée à la pandémie mondiale COVID-19.

La crise sanitaire n'a eu aucun impact sur l'activité de la société A'DOM. Celle-ci n'a eu recours au cours de l'exercice à aucune mesure spécifique prévue par le gouvernement.

Elle a toutefois maintenu le dispositif PGE souscrit en 2020 à hauteur de 50K€ converti en emprunt. Le remboursement du capital interviendra à compter de Juillet 2022. A ce jour, la société ne paye uniquement les intérêts.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du Plan Comptable Général tels que décrits dans le règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014, et des pratiques comptables généralement admises en France.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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



2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	30 250	-	-	30 250
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 830	-	-	2 830
	Installations générales, agencements, aménagements divers	5 652	-	-	5 652
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	8 138	4 108	1 621	10 626
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	16 621	4 108	1 621	19 108
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	1 200	1 298	-	2 498
	TOTAL IV	1 200	1 298	-	2 498
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	48 071	5 407	1 621	51 856

2.1.1.1 Aménagement du cadre général – Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			4 108		
Immobilisations financières			1 298		
TOTAL			5 407		

2.1.1.2 Aménagement du cadre général – Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					1 621
Immobilisations financières					
TOTAL					1 621

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.



2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		687	566	-	1 253
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	811	1 130	-	1 941
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 916	3 042	1 017	5 941
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		5 414	4 738	1 017	9 135
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		5 414	4 738	1 017	9 135

2.1.2.1 Aménagement du cadre général - Augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		4 738		
TOTAL		4 738		

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles	4 738		
TOTAL	4 738		

2.1.2.2 Aménagement du cadre général - Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			1 017
TOTAL			1 017

2.1.2.3 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	5 414	4 738	-	1 017	-	9 135
Financières	-		-		-	-
TOTAL	5 414	4 738	-	1 017	-	9 135

2.1.4 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

2.1.4.1 Fonds commercial

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

Il est composé principalement de la clientèle, de l'achalandage, de l'enseigne, du nom commercial, et plus largement, des arts de marché.

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre l'entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement.

Nous appliquons la présomption de durée limitée de notre fonds commercial.

En l'absence d'amortissement un test de dépréciation annuel est réalisé.

Le cas échéant, il fait l'objet d'une dépréciation. Les actifs ayant des caractéristiques similaires suivent un traitement comparable.

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements			
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires			
Produits finis			
Marchandises	133 054		133 054
TOTAL	133 054		133 054

2.2.2 Actif circulant / dépréciations

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	16 538	10 564	-	27 102
Autres	-	-	-	-
TOTAL	16 538	10 564	-	27 102

2.2.3 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.2.3.1 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
<i>Sous-traitance</i>	4 483		
<i>Assurance</i>	5 588		
<i>Téléphone</i>	309		

2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Créances	16 538	10 564	-	27 102
Autres	-	-	-	-
TOTAL	16 538	10 564	-	27 102

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	4 000	40 000
Position fin de l'exercice	4 000	40 000



2.4.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	40 000	-	-	40 000
Réserves, primes et écarts	7 056	40 761	-	47 817
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	40 761	48 259	40 761	48 259
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	87 817	89 020	40 761	136 076



2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	2 498	-	2 498
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	273 884	273 884	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	2 027	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	3 083	-
	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	-	-	-
Charges constatées d'avance		10 381	10 381	-
TOTAL		291 873	289 374	2 498

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	62 734	12 307	50 426	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		309 365	309 365	-	-
Personnel et comptes rattachés		24 674	24 674	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		34 977	34 977	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	6 073	6 073	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	59 041	59 041	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 644	8 644	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		47	47	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		505 555	455 128	50 426	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 973
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
Biens			
Services	2 021 088	-	2 021 088
Chiffre d'affaires net	2 021 088	-	2 021 088

2.6.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

2.6.2.1 Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres titres immobilisés	
Prêts	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	70 523
Autres créances	3 083
Valeurs mobilières de placement	
Fournisseurs	
Associés	
TOTAL	73 606

2.6.2.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 824
Dettes fiscales et sociales	40 395
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	61 219

2.6.2.3 Produits et charges exceptionnels

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Autre		
Quote-part de subvention rapportée au résultat		
Provisions pour risques et charges		0
Primes d'installation		
Pénalités		
Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	604	
TOTAL	604	

2.6.2.4 Transferts de charges

Transfert de charges	Montant
Remboursements assurances	
Refacturations	21 807
Avantages en nature	5 865
Transferts de charges de personnel	28 253
TOTAL	55 925

2.6.2.5 Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice au titre de la mission de contrôle légal s'élève à 6 000 € hors taxe.



3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

Résultat de l'exercice	+	48 258
Impôt sur les bénéfices à %	+	21 936
Résultat avant impôt	=	70 174
Variation des provisions réglementées		
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires		

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	70 799	-604
Impôt au taux de : 26.5%	-21 936 -	-
Impôt sur PVLT	-	-
Résultat après impôts	48 86	-604

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements Caution apportée par un souverain apportée par « MINISTERE DELEGUES AUPRES DU MINISTERE DE L'ECONOMIE »		50 000
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis eu égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées	592	
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

4.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Notre entité ne provisionne pas l'engagement dont les principales caractéristiques et hypothèses retenues pour leur estimation à la date de clôture sont précisées ci-après.

Le montant de notre engagement total correspondant s'élève respectivement à 592 € au 31/12/N contre 174 € au 31/12/N-1.

Un changement d'estimation comptable a été effectué sur l'exercice afin de calcul au plus juste l'engagement de retraite. Cet engagement est estimé selon la méthode des unités de crédits projetés.

Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

- Taux d'actualisation : 0.70%
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1.20%
- Concernant l'appréciation de la probabilité d'être présent dans l'entité à l'âge de départ en retraite, notre entité utilise,
- Pour la prise en compte de la probabilité de turnover,
 - Les Statistiques publiées par la DARES pour le secteur d'activité le plus proche.
- Pour la prise en compte du risque de mortalité,
 - Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité officielles de l'Insee distinctes hommes/femmes.
- Le % de cotisations/contribution sociales « patronales » probable retenu à payer sur ces indemnités est 40 %



5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	3
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	12
Ouvriers	
TOTAL	15

