

RCS : ROUEN
Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 01329
Numéro SIREN : 799 006 366
Nom ou dénomination : HOMISO

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2022 sous le numéro de dépôt 5941

SAS HOMISO
Z1A DU POLLEN

76710 ESLETTES

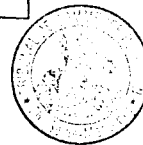
COMPTES ANNUELS DEPOT AU GREFFE

Exercice au 31/12/2021

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN

Acte déposé le :

28 JUIL. 2022



Agence

CHEMIN DE LA BRETEQUE
BP 584
76230 BOIS GUILLAUME
02 35 59 64 70

767002007 - N10 - 1133
602092



Association de Gestion et de Comptabilité de Seine Normandie

Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Rouen-Normandie et de Paris Ile de France

Bilan

BILAN ACTIF	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	13 431	8 744	4 686	
Fonds commercial (1)	3 333		3 333	3 333
Autres immobilisations incorporelles	2 870	795	2 075	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	15 528	9 213	6 315	7 867
Installations techniques, matériel et outillage industriels	31 052	17 111	13 940	12 514
Autres immobilisations corporelles	52 191	26 559	25 632	20 938
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	15 750		15 750	15 750
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 007		15 007	14 507
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	149 161	62 422	86 739	74 909
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	44 332		44 332	54 491
En-cours de production (biens et services)	73 005		73 005	99 835
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 625		2 625	117
Autres créances	212 447		212 447	165 595
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	797 594		797 594	841 619
Charges constatées d'avance (3)	3 305		3 305	9 890
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 133 309		1 133 309	1 171 548
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 282 470	62 422	1 220 047	1 246 457
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan

BILAN PASSIF

31/12/2021

31/12/2020

CAPITAUX PROPRES

Capital	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 500	1 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 403	3 957
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	78 927	191 446
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	100 830	211 903

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		

TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**DETTES (1)**

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	300 000	300 150
Emprunts et dettes financières diverses (3)	53 418	3 284
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	300 392	252 852
Dettes fiscales et sociales	185 918	233 651
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	279 489	244 616
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 119 217	1 034 554
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 220 047	1 246 457

(1) Dont à plus d'un an (a)	300 000	1 034 554
(1) Dont à moins d'un an (a)	819 217	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		150
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS HOMISO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 1 220 047 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 78 927 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/04/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	3 333			3 333
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 221	9 080		16 301
Immobilisations incorporelles	10 554	9 080		19 634
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	15 528			15 528
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 086	6 966		31 052
- Installations générales, agencements aménagement divers	19 146			19 146
- Matériel de transport	3 853		853	3 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 759	12 755	3 470	30 044
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	83 372	19 721	4 323	98 770
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15 750			15 750
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	14 507	500		15 007
Immobilisations financières	30 257	500		30 757
ACTIF IMMOBILISE	124 183	29 301	4 323	149 161

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	9 080	19 721	500	29 301
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	9 080	19 721	500	29 301
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		4 323		4 323
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		4 323		4 323

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS SAS HOMISO CHAUFFAGE 76710 ESLETTES	3 000		100,00	-1 472
SAS 2FDM 76710 ESLETTES	12 750		85,00	-1 842
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encassés
- Filiales (détenues à + 50 %)	15 750	15 750			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 221	2 318		9 539
Immobilisations incorporelles	7 221	2 318		9 539
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 661	1 553		9 213
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 572	5 548	8	17 111
- Installations générales, agencements aménagements divers	7 674	2 045	2	9 718
- Matériel de transport	2 471	1 104	858	2 717
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 675	4 510	3 060	14 125
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	42 053	14 760	3 928	52 884
ACTIF IMMOBILISE	49 274	17 078	3 928	62 422

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 233 384 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	15 007		15 007
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 625	2 625	
Autres	212 447	212 447	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 305	3 305	
Total	233 384	218 377	15 007

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Clients, factures à établir	2 625
Rra obtenus et avoirs non reçus	9 894
Etat, produits à recevoir	873
Débiteurs divers, pdts à recevoir	17 954
Total	31 347

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 15 000,00 euros décomposé en 1 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 08/07/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	191 446
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	191 446
Affectations aux réserves	1 446
Distributions	190 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	191 446

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	15 000				15 000
Réserve légale	1 500				1 500
Réserves générales	3 957	1 446	1 446		5 403
Résultat de l'exercice	191 446	-191 446	78 927	191 446	78 927
Dividendes		190 000			
Total Capitaux Propres	211 903		80 373	191 446	100 830

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 119 217 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	300 000		300 000	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	300 392	300 392		
Dettes fiscales et sociales	185 918	185 918		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	332 908	332 908		
Produits constatés d'avance				
Total	1 119 217	819 217	300 000	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 53 418 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs expl. - fact. non parv	133 718
Personnel, dette prov. congés payés	8 644
Charges sociales congés payés	3 402
Etat, charges à payer	262
Total	146 026

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	3 305		
Total	3 305		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	3 348 459		3 348 459
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	39 591		39 591
TOTAL	3 388 050		3 388 050

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	165	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 051	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	423	
Autres charges	5 000	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		5 457
TOTAL	7 639	5 457

Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 57 363 euros.

Extrait certifié conforme
par la gérance



HOMISO

ZA du Pollen - BAT C6

76710 ESLETTES

Tél. : 02 32 82 99 88 - Fax : 02 32 13 35 44

E-mail : contact@homiso.fr

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMIS A L'ASSEMBLEE
GENERALE DU 15/06/2022**

SAS HOMISO
Société par Actions Simplifiée
Capital Social : 15 000.00 euros
Siège Social : ZA du Polen - Batiment C6
76710 ESLETTES
RCS de Rouen N° : 799006366

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN
 Acte déposé le :

28 JUIL. 2022



La collectivité des associés propose d'affecter, conformément aux dispositions statutaires, le résultat social de l'exercice de la manière suivante :

RESULTAT SOCIAL DE L'EXERCICE	78 926.50€
Dotation des réserves facultatives	3 168.50€
Montant Brut Distribuible	75 758.00€
Retenue à la source	22 727.00€
Solde net	53 030.62€

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES AU PROFIT DES ASSOCIES

La collectivité des associés décide de mettre en distribution la somme de 75 758.00€

	Monsieur FERGANI Mehdi	Monsieur FERGANI Nourdine	Madame DEROUAULT Laetitia
Dividendes bruts taxables	25 757.72€	25 000.14€	25 000.14€
Eligibles à l'abattement 40%	oui	oui	oui
Dispense prélèvement acompte	non	non	non
Montant acompte 12.8%	3 296.98€	3 200.01€	3 200.01€
Dividendes soumis au RSI	0.00€	0.00€	0.00€
Dividendes soumis à 17.2%	25 757.72€	25 000.14€	25 000.14€
Prélèvements sociaux	4 430.33€	4 300.02€	4 300.02€
Dividendes nets à percevoir	18 030.41€	17 500.11€	17 500.11€

Conformément à la loi, il est pris acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au cours des trois derniers exercices sociaux.

Pour extrait,
 Certifié conforme et sincère à l'original.

La présidence

*"Extrait Certifié Conforme par la
Gérance"*

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15/06/2022

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN

SAS HOMISO

Acte déposé le :

Société par Actions Simplifiée

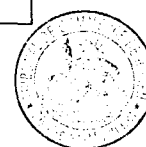
Capital Social : 15 000.00 euros

Siège Social : ZA du Polen - Batiment C6

76710 ESLETTES

RCS de Rouen N° : 799006366

28 JUIL. 2022



L'an deux mil vingt deux,
Le quinze juin.

Les associés de la SAS HOMISO se sont réunis au siège social, sous la présidence de Monsieur FERGANI Mehdi, en assemblée générale ordinaire annuelle statuant sur les comptes de l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021 pour délibérer notamment sur l'affectation du résultat ci-après :

RESOLUTION N° 5 : AFFECTATION DU RESULTAT SOCIAL

L'assemblée générale décide d'affecter, conformément aux dispositions statutaires, le résultat social selon les modalités suivantes :

RESULTAT SOCIAL DE L'EXERCICE	78 926.50€
Dotation des réserves facultatives	3 168.50€
Montant Brut Distribuible	75 758.00€
Retenue à la source	22 727.00€
Solde net	53 030.62€

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES AU PROFIT DES ASSOCIES

La collectivité des associés décide de mettre en distribution la somme de 75 758.00€

	Monsieur FERGANI Mehdi	Monsieur FERGANI Nourdine	Madame DEROUAULT Laetitia
Dividendes bruts taxables	25 757.72€	25 000.14€	25 000.14€
Eligibles à l'abattement 40%	oui	oui	oui
Dispense prélèvement acompte	non	non	non
Montant acompte 12.8%	3 296.98€	3 200.01€	3 200.01€
Dividendes soumis au RSI	0.00€	0.00€	0.00€
Dividendes soumis à 17.2%	25 757.72€	25 000.14€	25 000.14€
Prélèvements sociaux	4 430.33€	4 300.02€	4 300.02€
Dividendes nets à percevoir	18 030.41€	17 500.11€	17 500.11€

Ce dividende sera payé le 15/06/2022 par inscription en compte courant.

La collectivité des associés prend acte des obligations fiscales à réaliser. A ce titre, la société a l'obligation dans les 15 jours du mois suivant celui du paiement des présents dividendes d'adresser au service des impôts de son siège social la déclaration N°2777 D.

Cette déclaration devra être accompagnée du versement de la somme de 22 727€ comprenant :

- le cas échéant, le nouvel acompte forfaitaire d'impôt sur le revenu de 12.8 % sur les dividendes pour ceux des associés qui n'ont pas justifié pouvoir en être exonérés compte tenu du montant de leur revenu fiscal de référence lié aux revenus de 2020.
- les prélèvements sociaux dus au taux de 17.2 % sur la base des dividendes qui ne sont pas soumis aux cotisations sociales.

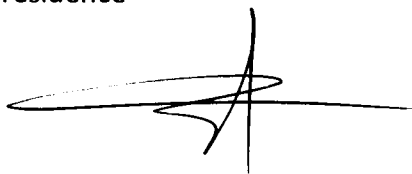
La collectivité des associés donne tous pouvoirs au président pour faire la déclaration N°2777 D et procéder au paiement à réaliser. Il est rappelé que les retenues à la source ci avant restent toutefois à la charge des associés concernés.

Conformément à la loi, il est pris acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au cours des trois derniers exercices sociaux.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait,
Certifié conforme et sincère à l'original.

La présidence



« Extrait certifié conforme
par la gérance »