

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00064

Numéro SIREN : 434 900 833

Nom ou dénomination : @COM.PERIGUEUX

Ce dépôt a été enregistré le 24/03/2022 sous le numéro de dépôt 725

Bilan Actif

		30/06/2021			30/06/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	527 710		527 710	527 710
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	105 226	36 061	69 164	77 012
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	18 430		18 430	18 430
	TOTAL (II)	651 365	36 061	615 304	623 151
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 295		1 295	1 100
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	587 486	89 009	498 477	624 938
	Autres créances	55 451		55 451	34 132
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 413 533		1 413 533	1 460 592
	Charges constatées d'avance	2 828		2 828	3 542
	TOTAL (III)	2 060 592	89 009	1 971 583	2 124 304
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 711 958	125 070	2 586 887	2 747 455

(1) dont droit au bail

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

18 430

(3) dont créances à plus d'un an

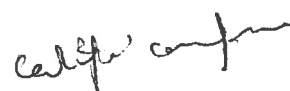


Bilan Passif

		30/06/2021	30/06/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	217 980	202 440
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	518 960	382 430
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	20 244	20 244
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	115 276	216 792
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	504 868	398 485
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 377 328	1 220 390
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		420 000
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	276 037	168 719
	Dettes fiscales et sociales	303 810	363 734
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	36 688	31 657
	Produits constatés d'avance (1)	593 024	542 955
	Total des dettes	1 209 559	1 527 065
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 586 887	2 747 455
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	504 868,07	398 484,53
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 209 559	1 527 065
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

		30/06/2021		30/06/2020
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	1 989 694		1 989 694
	Montant net du chiffre d'affaires	1 989 694		1 989 694
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		506	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		134 242	96 033
	Autres produits		3	48
Total des produits d'exploitation (1)			2 124 445	1 881 181
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock		(195)	1 672
	Autres achats et charges externes		511 756	384 462
	Impôts, taxes et versements assimilés		13 534	10 864
	Salaires et traitements		568 754	590 681
	Charges sociales du personnel		175 563	160 906
	Cotisations personnelles de l'exploitant		29 022	43 726
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		14 135	11 024
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant		89 009	122 957
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		23 457	8
Total des charges d'exploitation (2)			1 425 035	1 326 301
RESULTAT D'EXPLOITATION			699 410	554 880



Compte de Résultat

2/2

		30/06/2021	30/06/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		699 410	554 880
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 796	475
	Total des produits financiers	1 796	475
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		1 796	475
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		701 206	555 355
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		196 338	156 870
TOTAL DES PRODUITS		2 126 241	1 881 656
TOTAL DES CHARGES		1 621 373	1 483 171
RESULTAT DE L'EXERCICE		504 868	398 485
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 586 887** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 126 241** euros et un total **charges** de **1 621 373** euros, dégagant ainsi un **résultat** de **504 868** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2020** et finit le **30/06/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Crise sanitaire liée au coronavirus

Les comptes annuels ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- La valeur comptable des actifs et des passifs.
- La dépréciation des créances clients.
- La dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles.
- La dépréciation des stocks.
- Le chiffre d'affaires.

A la date d'arrêté des comptes, l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes visant à remettre en cause la poursuite de son activité. Les comptes ont donc été établis selon le principe de la continuité d'exploitation.

A titre indicatif, l'entreprise a fait appel aux dispositifs suivants, à savoir :

- Prêt garanti par l'état (PGE) de 420 000 € remboursé en 05/2021
- Report des échéances sociales

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

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

Amortissements

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

Immobilisations non décomposables :

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

Immobilisations décomposables :

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

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

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), selon la méthode du premier entré, premier sorti.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

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

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

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	527 710					527 710
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	527 710					527 710
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	51 659		3 571			55 231
	Matériel de transport	11 455					11 455
	Matériel de bureau, mobilier	35 824		2 716			38 540
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	98 938		6 287			105 226
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	18 430					18 430
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 430					18 430
TOTAL		645 078		6 287			651 365

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 121	6 894		10 015
	Matériel de transport	11 239	216		11 455
	Matériel de bureau, mobilier	7 566	7 024		14 591
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 927	14 135		36 061
TOTAL		21 927	14 135		36 061

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Fonds Commercial

	30/06/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	527 710	
TOTAL	527 710	

Les règles d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux ont été modifiées pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2016 suite à la transposition de la directive comptable européenne unique n°2013/34/UE du 26 juin 2013 – règlement ANC 2015-06.

En application des dispositions de l'article 214-3 du pcg, nous avons estimé que le fonds commercial inscrit à l'actif n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

Du fait du niveau d'activité de l'entreprise, il n'y a pas de perte de valeur de cet actif. Aucune dépréciation n'est donc à constater.

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/06/2021
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	122 957	89 009	122 957		89 009
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	122 957	89 009	122 957		89 009
TOTAL GENERAL		122 957	89 009	122 957		89 009
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			89 009	122 957		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

Créances et Dettes

		30/06/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	18 430		18 430
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	587 486	587 486	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	45 863	45 863	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	9 588	9 588	
	Charges constatées d'avances	2 828	2 828	
TOTAL DES CREANCES		664 195	645 765	18 430
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	276 037	276 037		
	Personnel et comptes rattachés	64 405	64 405		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 963	65 963		
	Impôts sur les bénéfices	40 558	40 558		
	Taxes sur la valeur ajoutée	129 304	129 304		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 580	3 580		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	36 688	36 688		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	593 024	593 024		
TOTAL DES DETTES		1 209 559	1 209 559		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		420 000			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		30/06/2021
Total des Produits à recevoir		156 576
Autres créances clients CLIENTS FACTURES A ETABLIR	147 046	147 046
Autres créances PRODUITS A RECEVOIR	9 530	9 530

Charges à payer

		30/06/2021
Total des Charges à payer		352 858
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		248 046
FOURN FACTURES NON PARVENUES	248 046	
Dettes fiscales et sociales		104 812
PERS CONGES A PAYER	44 405	
PERS PRIMES & 13 MOIS A PAYER	20 000	
ORG SOC CHARGES/CONGES PAYES	15 836	
ORG SOC CH/PRIMES & 13 MOIS	6 800	
ORG SOC CHARGES A PAYER	14 948	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	2 823	

@COM.PERIGUEUX
Société par actions simplifiée
au capital de 236 180 euros
Siège social : Avenue du Château,
24430 MARSAC SUR L'ISLE
434 900 833 RCS PERIGUEUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 1^{ER} DECEMBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à 504 868 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	504 868 euros
A la réserve légale	1 554 euros

Solde	503 314 euros
A titre de dividendes	500 000 euros

Soit 296,38 euros par action

Le solde en totalité au compte "autres réserves"	3 314 euros
--	-------------

qui s'élève ainsi à 1 18 590 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 500 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

- Exercice clos le 30 juin 2018 : 250 000 euros, soit 185,32 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 250 000 euros
- Exercice clos le 30 juin 2019 : 300 000 euros, soit 207,47 euros par titre

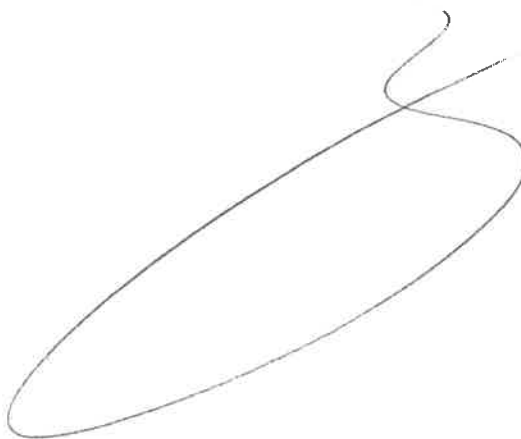
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000 euros

- Exercice clos le 30 juin 2020 : 500 000 euros, soit 321,13 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 500 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 1^{er} décembre 2021

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

Certifié conforme
La Présidente
Société CR INVESTISSEMENTS
Christophe RODRIGUES RESENDE

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and a trailing flourish.