

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : MELUN<br>Code greffe : 7702 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2013 B 01757<br>Numéro SIREN : 493 265 987<br>Nom ou dénomination : A et B |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 26/09/2022 sous le numéro de dépôt 12792

# Bilan Actif

**Certifié conforme**

Etat exprimé en euros

| 31/12/2021                  |                                                    |                   |               | 31/12/2020     |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|---------------|----------------|
| Brut                        |                                                    | Amort. et Dépréc. | Net           | Net            |
| ACTIF IMMOBILISE            | Capital souscrit non appelé (1)                    |                   |               |                |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                   |               |                |
|                             | Frais d'établissement                              |                   |               |                |
|                             | Frais de développement                             |                   |               |                |
|                             | Concessions brevets droits similaires              | 4 775             | 4 775         |                |
|                             | Fonds commercial (1)                               |                   |               |                |
|                             | Autres immobilisations incorporelles               |                   |               |                |
|                             | Avances et acomptes                                |                   |               |                |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                   |               |                |
|                             | Terrains                                           |                   |               |                |
| ACTIF CIRCULANT             | Constructions                                      |                   |               |                |
|                             | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 662               | 662           |                |
|                             | Autres immobilisations corporelles                 | 7 632             | 4 687         | 2 946          |
|                             | Immobilisations en cours                           |                   |               |                |
|                             | Avances et acomptes                                |                   |               |                |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                   |               |                |
|                             | Participations évaluées selon mise en équival.     |                   |               |                |
|                             | Autres participations                              |                   |               |                |
|                             | Créances rattachées à des participations           |                   |               |                |
|                             | Autres titres immobilisés                          |                   |               |                |
| COMPTES DE REGULARISATION   | Prêts                                              |                   |               |                |
|                             | Autres immobilisations financières                 | 4 615             |               | 4 615          |
|                             | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>17 684</b>     | <b>10 124</b> | <b>7 561</b>   |
|                             | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                   |               |                |
|                             | Matières premières, approvisionnements             |                   |               |                |
|                             | En-cours de production de biens                    |                   |               |                |
|                             | En-cours de production de services                 |                   |               |                |
|                             | Produits intermédiaires et finis                   |                   |               |                |
|                             | Marchandises                                       |                   |               |                |
|                             | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                   |               |                |
| COMPTES DE REGULARISATION   | <b>CREANCES (3)</b>                                |                   |               |                |
|                             | Créances clients et comptes rattachés              | 425 251           |               | 425 251        |
|                             | Autres créances                                    | 118 900           |               | 118 900        |
|                             | Capital souscrit appelé, non versé                 |                   |               |                |
|                             | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                   |               |                |
|                             | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 59 866            |               | 59 866         |
|                             | Charges constatées d'avance                        | 8 575             |               | 8 575          |
|                             | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>612 592</b>    |               | <b>612 592</b> |
|                             | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                   |               |                |
|                             | Primes de remboursement des obligations (V)        |                   |               |                |
|                             | Ecart de conversion actif (VI)                     |                   |               |                |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b> |                                                    | <b>630 277</b>    | <b>10 124</b> | <b>620 153</b> |

1 808

4 525

6 333

320 781

45 646

260 498

6 882

633 807

640 140

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

|                                                                              |                                                                                                     |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 1 500          | 1 500          |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                |                |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 150            | 150            |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                |                |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |                |                |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     | 46 923         | 46 923         |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    | 63 345         |                |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | 44 228         | 213 345        |
|                                                                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                             |                |                |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>156 145</b> | <b>261 918</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                |                |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |                |                |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  |                |                |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                                                                         |                |                |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |                |                |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                |                |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |                |                |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             | 289            | 206            |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           | 6 380          | 8 276          |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |                |                |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                |                |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 359 345        | 238 322        |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 41 897         | 131 418        |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |                |                |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |                |                |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                       | 56 096         |                |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     |                |                |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>464 008</b> | <b>378 222</b> |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |                |                |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>620 153</b> | <b>640 140</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | 44 227,61      | 213 344,80     |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 464 008        | 378 222        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     | 289            | 206            |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                                                                     |                |                |



# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

|                                |                                                                 | France         | Exportation | 12 mois        | 12 mois        |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                          |                |             |                |                |
|                                | Production vendue (Biens)                                       |                |             |                |                |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         | 719 795        |             | 719 795        | 869 314        |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>719 795</b> |             | <b>719 795</b> | <b>869 314</b> |
|                                | Production stockée                                              |                |             |                |                |
|                                | Production immobilisée                                          |                |             |                |                |
|                                | Subventions d'exploitation                                      |                |             | 454            |                |
|                                | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                |             | 222            | 10             |
|                                | Autres produits                                                 |                |             |                |                |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                |             | <b>720 471</b> | <b>869 324</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Achats de marchandises                                          |                |             |                |                |
|                                | Variation de stock                                              |                |             |                |                |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                |             | 269 997        | 139 783        |
|                                | Variation de stock                                              |                |             |                |                |
|                                | Autres achats et charges externes                               |                |             | 327 637        | 390 673        |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                |             | 8 296          | 3 772          |
|                                | Salaires et traitements                                         |                |             | 50 186         | 23 458         |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |                |             | 26 181         | 16 715         |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                |             |                |                |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |                |             |                |                |
|                                | - sur immobilisations                                           |                |             | 645            | 122            |
|                                | - charges d'exploitation à répartir                             |                |             |                |                |
|                                | Dotations aux dépréciations :                                   |                |             |                |                |
|                                | - sur immobilisations                                           |                |             |                |                |
|                                | - sur actif circulant                                           |                |             |                |                |
|                                | Dotations aux provisions                                        |                |             |                |                |
|                                | Autres charges                                                  |                |             | 384            | 254            |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                |             | <b>683 326</b> | <b>574 777</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |                |             | <b>37 145</b>  | <b>294 547</b> |



# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 37 145             | 294 547            |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Opéra. comm.                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                |                    |                    |
| PRODUITS FINANCIERS                                    | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement |                    |                    |
|                                                        | Total des produits financiers                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                    |                    |
| CHARGES FINANCIERES                                    | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  |                    |                    |
|                                                        | Total des charges financières                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                    |                    |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    |                    |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 37 145             | 294 547            |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                 | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   | 15 736             | 5 508              |
|                                                        | Total des produits exceptionnels                                                                                                                                                                                                                                                                              | 15 736             | 5 508              |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   |                    | 3 938              |
|                                                        | Total des charges exceptionnelles                                                                                                                                                                                                                                                                             |                    | 3 938              |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 15 736             | 1 571              |
| PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8 653              | 82 773             |
| TOTAL DES PRODUITS<br>TOTAL DES CHARGES                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 736 207<br>691 979 | 874 832<br>661 487 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 44 228             | 213 345            |

- (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



# COMPTES ANNUELS 2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

## ANNEXE

**COGEP** 



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Désignation de l'entreprise : SASU A ET B

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de **620 153** euros. et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de **44 228** 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 06/05/2022 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°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions générales 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.

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.





# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

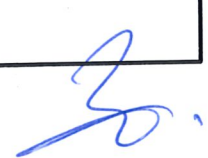
- \* Concessions, logiciels et brevets : 12 mois
- \* Constructions : 10 à 50 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 1 à 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 3 ans
- \* Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 2 à 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.

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 et en cours

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.





# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

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 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.

## Provisions

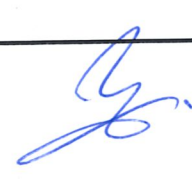
Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

## Frais d'émission des emprunts

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

## Disponibilités

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



## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

### Achats

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

### 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.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2021 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |

|               |                                            |              |  |  |  |              |
|---------------|--------------------------------------------|--------------|--|--|--|--------------|
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement  |              |  |  |  |              |
|               | Autres                                     | 4 775        |  |  |  | 4 775        |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> | <b>4 775</b> |  |  |  | <b>4 775</b> |
|               |                                            |              |  |  |  |              |

|             |                                                                                 |              |  |              |  |              |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|--------------|--|--------------|
| CORPORELLES | Terrains                                                                        |              |  |              |  |              |
|             | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |              |  |              |  | 662          |
|             | Instal technique, matériel outillage industriels                                | 662          |  |              |  |              |
|             | Instal., agencement, aménagement divers                                         |              |  |              |  |              |
|             | Matériel de transport                                                           |              |  |              |  | 7 632        |
|             | Matériel de bureau, mobilier                                                    | 5 850        |  | 1 783        |  |              |
|             | Emballages récupérables et divers                                               |              |  |              |  |              |
|             | Immobilisations corporelles en cours                                            |              |  |              |  |              |
|             | Avances et acomptes                                                             |              |  |              |  |              |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                        | <b>6 512</b> |  | <b>1 783</b> |  | <b>8 294</b> |

|             |                                             |              |  |           |  |              |
|-------------|---------------------------------------------|--------------|--|-----------|--|--------------|
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence      |              |  |           |  |              |
|             | Autres participations                       |              |  |           |  |              |
|             | Autres titres immobilisés                   |              |  |           |  |              |
|             | Prêts et autres immobilisations financières | 4 525        |  | 90        |  | 4 615        |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>    | <b>4 525</b> |  | <b>90</b> |  | <b>4 615</b> |

|              |               |  |              |  |  |               |
|--------------|---------------|--|--------------|--|--|---------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>15 812</b> |  | <b>1 873</b> |  |  | <b>17 684</b> |
|--------------|---------------|--|--------------|--|--|---------------|



## Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2021 |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres immobilisations incorporelles                                               | 4 775                                 |                          |             | 4 775                              |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         | <b>4 775</b>                          |                          |             | <b>4 775</b>                       |
| <b>CORPORELLES</b>    | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 662                                   |                          |             | 662                                |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de transport                                                              |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de bureau, mobilier<br>Emballages récupérables et divers                  | 4 042                                 | 645                      |             | 4 687                              |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>4 704</b>                          | <b>645</b>               |             | <b>5 349</b>                       |
| <b>TOTAL</b>          |                                                                                    | <b>9 479</b>                          | <b>645</b>               |             | <b>10 124</b>                      |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                                                                   |                                               | 31/12/2021     | 1 an au plus   | plus d'1 an  |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| <b>CREANCES</b>                                                   | Créances rattachées à des participations      |                |                |              |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                |                |              |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 4 615          |                | 4 615        |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |                |                |              |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 425 251        | 425 251        |              |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                |                |              |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |                |                |              |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                |                |              |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 35 917         | 35 917         |              |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 83 003         | 83 003         |              |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                |                |              |
|                                                                   | Divers                                        |                |                |              |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |                |                |              |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | (20)           | (20)           |              |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 8 575          | 8 575          |              |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                         |                                               | <b>557 341</b> | <b>552 726</b> | <b>4 615</b> |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                |                |              |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                |                |              |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                |                |              |

|                                                    |                                                      | 31/12/2021     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                      | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                |                |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                |                |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 289            | 289            |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |                |                |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                |                |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 359 345        | 359 345        |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 4 689          | 4 689          |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 2 468          | 2 468          |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                |                |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 6 235          | 6 235          |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                |                |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 28 506         | 28 506         |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 6 380          | 6 380          |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 56 096         | 56 096         |           |               |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |                |                |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                |                |           |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                            |                                                      | <b>464 008</b> | <b>464 008</b> |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |                |                |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      |                |                |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 6 380          |                |           |               |

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

|                                                                                                 |        |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                                                                |        | <b>80 122</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b><br><i>INTERETS COURUS A PAYER</i> | 289    | <b>289</b>    |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b><br><i>FOURN. FACT. NON PARVENUES</i>            | 46 051 | <b>46 051</b> |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b><br><i>CHARGES A PAYER</i>                                    | 28 506 | <b>28 506</b> |
| <b>Autres dettes</b><br><i>DIVERS CHARGES A PAYER</i>                                           | 5 276  | <b>5 276</b>  |





## Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

| ACTIONS / PARTS SOCIALES |                                         |               |                |                 |
|--------------------------|-----------------------------------------|---------------|----------------|-----------------|
|                          | Du capital social début exercice        | 150,00        | 10,0000        | 1 500,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |               | 0,0000         |                 |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |               | 0,0000         |                 |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> | <b>150,00</b> | <b>10,0000</b> | <b>1 500,00</b> |



**A ET B**  
**Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle**  
**au capital de 1.500 €**  
**Siège social : 3, rue Haute - 77650 SOISY - BOUY**  
**493 265 987 - RCS MELUN**

---

**DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE**  
**EN DATE DU 30 JUIN 2022**

**TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE**  
**31 DECEMBRE 2021**

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 44.227,61 €, comme suit :

|                                               |             |
|-----------------------------------------------|-------------|
| - Le bénéfice de l'exercice                   | 44.227,61 € |
| - Augmenté du poste «Report à Nouveau », soit | 63.344,80 € |
|                                               | =====       |

**TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE** **107.572,41 €**

|                                                                                  |             |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| - A hauteur de 70.000 € à titre de distribution de dividendes à l'associé unique | 70.000,00 € |
| - Le solde, soit 37.572,41 € au poste «Report à Nouveau»                         | 37.572,41 € |

Le dividende unitaire brut distribué s'élève à 467 €.

Le paiement des dividendes en numéraire aura lieu au plus tard le 30 septembre 2022.

Par ailleurs, l'associé unique prend acte :

- Que le montant de la distribution de dividendes, soit 70.000 € est éligible à l'abattement fiscal de 40 % mentionné à l'article 158 du Code général des impôts.
- Qu'il sera retenu par la société, en sa qualité d'établissement payeur, le prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 30 % ;
- Que, s'il le souhaite, il pourra opter pour l'imposition de ses dividendes au barème progressif de l'impôt sur le revenu et ainsi bénéficier de l'abattement de 40 % prévu à l'article 158,3, 2°, du code général des impôts, étant précisé que cette option devra être globale c'est-à-dire concerner la totalité de ses revenus du capital.

En outre, conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois précédents exercices ont été les suivants :



| Exercices  | Dividendes | Revenus éligibles à l'abattement visé à l'article 158 du CGI et bénéficiant de l'abattement de 40% | Revenus éligibles à l'abattement visé à l'article 158 du CGI et ne bénéficiant pas de l'abattement de 40% |
|------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 31.12.2020 | 150.000 €  | 150.000 €                                                                                          | -                                                                                                         |
| 31.12.2019 | 90.000 €   | 90.000 €                                                                                           | -                                                                                                         |
| 31.12.2018 | 50.000 €   | 50.000 €                                                                                           | -                                                                                                         |

Certifié Conforme,

Monsieur Bruno BENAVENTE  
Président – Associé unique

