

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 30896 Numéro SIREN : 812 203 057 Nom ou dénomination : BENIKITA
--

Ce dépôt a été enregistré le 06/10/2022 sous le numéro de dépôt 133642



20221336422021

DATE DEPOT : 06/10/2022

N° DE DEPOT : 133642

N° GESTION : 2019B30896

N° SIREN : 812203057

DENOMINATION : BENIKITA

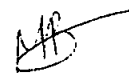
ADRESSE : 3 rue de Messine 75008 Paris

MILLESIME : 2021

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

14 OCT. 2022

Sous le N° :

133642 

SAS BENIKITA

3 rue de Messine

75008 PARIS

Etats Financiers

du 01/01/2021 au 31/12/2021

Certifié conforme



Attestation d'Expert-Comptable**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SAS BENIKITA relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en €
Total bilan	5 000 633
Chiffre d'affaires	
Résultat net comptable (Perte)	-590 118

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à DAMMARIE LES LYS

Le 06 avril 2022

Cyrille HERNANDEZ

Expert-Comptable Associé

	31/12/2021	31/12/2020	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net				
<i>Dont à l'exportation et livraisons intracomm.</i>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges				
Autres produits				
Total produits d'exploitation (II)				
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats matières premières et autres approvs				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	7 819	10 027	-2 209	-22,03
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations:				
- Sur immobilisations : dotations aux amortiss.				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
- Pour risques et charges : dotations aux provis.				
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)	7 819	10 027	-2 209	-22,03
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-7 819	-10 027	2 209	-22,03
Quotes-parts de résultat sur opérations				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)	19 249	2 487 318	-2 468 069	-99,23
D'autres valeurs mobilières et créances actif im				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciat.et tsf charg	500		500	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob.de pl				
Total produits financiers (V)	19 749	2 487 318	-2 467 569	-99,21
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciat.	601 549	394 813	206 735	52,36
Intérêts et charges assimilées (4)		56 940	-56 940	-100,00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières				
Total charges financières (VI)	601 549	451 754	149 795	33,16
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-581 800	2 035 565	-2 617 364	-128,58
RESULTAT COURANT avant impôt	-589 618	2 025 537	-2 615 156	-129,11

 Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		107 806	-107 806	-100,00
Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges				
Total produits exceptionnels (VII)		107 806	-107 806	-100,00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	500	53 903	-53 403	-99,07
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis.				
Total charges exceptionnelles (VIII)	500	53 903	-53 403	-99,07
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-500	53 903	-54 403	-100,93
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	19 749	2 595 124	-2 575 375	-99,24
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	609 867	515 634	94 133	18,23
BENEFICE OU PERTE	-590 118	2 079 440	-2 669 559	-128,38
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées		2 487 318	-2 487 318	-100,00
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		48 607	-48 607	-100,00

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				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	3 726 673	267 365	3 459 308	3 455 308
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 726 673	267 365	3 459 308	3 455 308
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	2 210 253	728 497	1 481 756	1 657 056
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	59 569		59 569	548 372
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 269 822	728 497	1 541 325	2 205 429
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 996 495	995 862	5 000 633	5 660 736
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			1 784 004	1 784 004

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 316 068	2 316 068
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 184 432	1 184 432
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	107 415	3 443
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 981 971	6 502
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-590 118	2 079 440
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 999 768	5 589 886
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)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		70 167
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	865	684
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	865	70 850
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 000 633	5 660 736
(1) Dont à plus d'un an (a)		70 167
(1) Dont à moins d'un an (a)	865	684
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

▮ Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SAS BENIKITA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 5 000 633 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 590 118 €.

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.

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 €.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

▮ Règles et méthodes comptables

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 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, 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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels				
- Instal.générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	3 723 173	4 000	500	3 726 673
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	3 723 173	4 000	500	3 726 673
ACTIF IMMOBILISE	3 723 173	4 000	500	3 726 673

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-€

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avais donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SAS FELIX	1	-285	99,90	1		228			-11	
SCP NOUGAT	1	-316	99,90	1	1	757			-96	
SC CARAMEL	1	-438	54,90	1	1				-137	
BENIBELGE			69,00	242	242	1 133				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SAS MY START UP	349	-147	43,12	447	180			-1	-12	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 210 253 € 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	2 210 253	426 249	1 784 004
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	2 210 253	426 249	1 784 004
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 316 068,00 € décomposé en 2 316 068 titres d'une valeur nominale de 1,00 €.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 865 € 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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	865	865		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	865	865		
(*) 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 0 €.

BENIKITA
Société par actions simplifiée
au capital de 2 316 068 euros
Siège social : 3 rue de Messine, 75008 PARIS
812 203 057 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 JUIN 2022

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2021 de 590 118 euros de la manière suivante :

Perte nette comptable de l'exercice :	590 118 euros
Augmentée du report à nouveau de	1 981 970 euros
Soit un bénéfice distribuable de	1 391 853 euros
 Affecté pour 5% du bénéfice à la réserve légale soit pour	 69 592 euros
Et le solde de	1 322 261 euros
Reporté purement et simplement	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seront de 4 999 768 euros pour un capital social de 2 316 068 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au cours des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Benjamin CONSTANT DU FRAYSSEIX

