

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01558 Numéro SIREN : 828 269 498 Nom ou dénomination : GROUPE 1001 SALLES
--

Ce dépôt a été enregistré le 04/10/2022 sous le numéro de dépôt 25450



IGOR BEAUVOIS

Expert-comptable

10 Rue de courdiec

56340 CARNAC

Tél : 02.97.52.74.25 Fax : 02.97.52.89.67

igor.beauvois@cabinetbeauvois.com

COMPTES ANNUELS

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

**GROUPE 1001 SALLES
11 RUE MAURICE GRANDCOING
ROND POINT EUROPEEN
94200 IVRY SUR SEINE**

Certifiés conformes



IGOR BEAUVOIS
Expert-Comptable
10, rue de Courdiec
56340 Carnac
02.97.52.74.25
Igor.beauvois@cabinetbeauvois.com

Mission de Présentation Des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **GROUPE 1001 SALLES** pour l'exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021** et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

- Total du Bilan en Euros : 395 595
- Chiffre d'affaires en Euros : 342 000
- Résultat net comptable en Euros : 173 809

Les comptes annuels de l'entreprise sont audités par un commissaire aux comptes.

Fait à CARNAC

Le 5 mai 2022

Igor BEAUVOIS
Expert-Comptable

Inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Rennes
n° SIRET : 380.969.139.00050.
N° TVA Intracommunautaire : FR 79 380 969 139

SOMMAIRE

Etats financiers	4
Bilan.....	5
Bilan Actif.....	6
Bilan Passif.....	7
Compte de résultat.....	8
Compte de Résultat.....	9
Annexe	11
Principes comptables, méthodes d'évaluation.....	12
Immobilisations	15
Amortissements.....	16
Provisions Inscrites au Bilan	18
Etat des Echéances des Créances et Dettes.....	19
Charges à Payer.....	20
Produits et avoirs à recevoir	21
Charges et Produits Constatés d'Avance.....	22
Filiales et participations	23
Capital social	25
Résultats sur les 5 derniers exercices.....	26
Détail des comptes	28
Détail du bilan actif.....	29
Détail du bilan passif.....	31
Détail du compte de résultat	32
Liasse fiscale	34

ETATS FINANCIERS

Bilan

BILAN ACTIF

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	9 000	5 250	3 750	5 550
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	6 180 971	1 398 821	4 782 150	4 782 250
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Actif immobilisé	6 189 971	1 404 071	4 785 900	4 787 800
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	38 400		38 400	15 960
Autres créances	845 552	667 763	177 789	159 436
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	10 864		10 864	57 568
Charges constatées d'avance	1 588		1 588	1 375
Actif circulant	896 405	667 763	228 642	234 339
Frais d'émission d'emprunts à étaler	32 226		32 226	51 625
Prime de remboursement des obligations	130 127		130 127	198 815
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	7 248 729	2 071 834	5 176 895	5 272 579

BILAN PASSIF

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	3 753 001	3 753 001
<i>Dont versé</i>	3 753 001	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	13 742	13 742
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves		
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	(1 608 738)	(77 445)
RESULTAT DE L'EXERCICE	173 809	(1 531 293)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	2 331 814	2 158 005
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Emprunts obligataires convertibles	1 407 387	1 370 948
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 051 250	1 471 750
Emprunts et dettes financières divers	287 116	232 398
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 928	29 100
Dettes fiscales et sociales	6 400	4 378
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 000	6 000
Produits constatés d'avance		
Dettes	2 845 081	3 114 574
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	5 176 895	5 272 579

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	342 000		342 000	357 960
Chiffre d'affaires net	342 000		342 000	357 960
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges				25 326
Autres produits				0
Produits d'exploitation			342 000	383 286
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			264 091	280 318
Impôts, taxes et versements assimilés			2 027	2 050
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			21 199	21 199
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			7 723	303 402
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			0	0
Charges d'exploitation			295 041	606 968
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			46 959	(223 682)
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation			200 579	161 819
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			9 087	9 073
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers			209 666	170 892
Dotations financières aux amortissements et provisions			68 688	1 452 920
Intérêts et charges assimilées			58 192	62 455
Différences négatives de change				

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières			126 880	1 515 375
RÉSULTAT FINANCIER			82 785	(1 344 483)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS			129 745	(1 568 166)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital			100	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits exceptionnels			100	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			100	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Charges exceptionnelles			100	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés au résultat de l'entreprise				
Impôt sur les bénéfices			(44 064)	(36 873)
TOTAL DES PRODUITS			551 766	554 178
TOTAL DES CHARGES			377 957	2 085 471
BÉNÉFICE OU PERTE			173 809	(1 531 293)

ANNEXE

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

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

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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels définies dans le règlement ANC 2019-06 relatif au Plan Comptable Général

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

CONTINUITE D'EXPLOITATION :

Le chiffre d'affaires des sociétés du Groupe a fortement été affecté par la pandémie de COVID-19 au cours de l'année 2021. L'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers également en 2021. La Société, compte tenu du caractère de l'épidémie et des mesures prises par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel pour l'année 2021.

Le principe de continuité d'exploitation de la société GROUPE 1001 SALLES est maintenu grâce à l'obtention au sein du Groupe fin juin 2020 des Prêts Garantis par l'Etat pour un montant total de 550 K€ et dont 275 K€ sont utilisables au sein du Groupe.

- la société a décidé de reporter d'un an le remboursement des PGE et d'effectuer son remboursement sur une durée de 4 ans, le premier remboursement mensuel débutera à partir du 26/07/2022 et se poursuivra jusqu'au 26/06/2026 soit sur 48 mois

Dans le cadre des prêts accordés par BNP Paribas et BP Rives de Paris, en application des l'article 11.7 de la Convention de Prêts, il est indiqué ici que la société, au 31.12.2021, n'a pas pu respecter ses engagements en matière de Ratios Financiers (Ratios R2 et R3)

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

Immobilisations corporelles

NEANT

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Développement Site Web : amortissement linéaire sur : 5 ans (20%)

b) Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'inventaire est déterminée par référence à la notion d'utilité pour la société. La valeur d'utilité des titres de participation est appréciée en tenant compte notamment des perspectives d'évolution de la société acquise, de sa valeur d'actif net corrigée, des plus ou moins-values latentes et de sa capacité bénéficiaire. Les moins-values latentes issues de la comparaison de la valeur d'inventaire et de la valeur d'acquisition des titres font l'objet d'une provision pour dépréciation. Ces provisions restent inchangées par rapport à l'exercice 2020.

Provision titres MP2 : provision constituée en 2019 à 100 % : 9.751 €

Provision titres RESERVEUNBAR : provision constituée en 2019 à 100% : 950 €

Provision titres 1001 SERVICES : provision constituée en 2020 à 100% : 599.260 €

c) Mali de fusion sur actif financier**Mali de fusion**

la fusion simplifiée, réalisée en 2018 par absorption par Groupe 1001 Salles de la société HOLDING TRIMADE a dégagé un mali de fusion de 5 570 160 €. Conformément à l'article 16 du règlement ANC de Novembre 2015, l'affectation du mali technique sur actif sous-jacent financier a été comptabilisé dans un compte 278 - Mali de fusion sur actifs financiers.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'inventaire est déterminée à la notion d'utilité pour la société. La valeur d'utilité du mali technique sur actif est appréciée en tenant compte notamment des perspectives d'évolution de la société auquel le mali correspond. Les moins-values latentes issues de la comparaison de la valeur d'inventaire et de la valeur comptable du mali font l'objet d'une provision pour dépréciation.

Provision Mali de Fusion titres 1001 SERVICES : provision constituée en 2020 : 788.860 € (compte 29781000)

Au global, entre les titres proprement dits et le Mali de fusion 1001 Services la provision s'élève au 31.12.2020 à 22.5% du montant global, soit un montant total de : 788 860 + 599.260 = 1.388.120 €
Cette provision reste inchangée au 31/12/2021

d) Stocks

NEANT

e) Provisions réglementées

NEANT

f) Créances et dettes

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

dépréciation des créances / C/C interco,

Un complément de provision a été constitué sur des créances vis-à-vis des sociétés membres du groupe pour un montant de 7.723 € en 2021.

- Complément de provision sur créance MP2 passée en 2021 : 6.358 € (rappel pour 2020 : 262.292 €)
- Le montant de la provision sur créance MP2 représente au 31 12 2021 100% de la totalité de la créance en compte courant soit au total : 549.803 €
-
- complément de provision sur créance RESERVEUNBAR passée en 2021 : 1.365 € (rappel pour 2020 : 41.110 €)
- Le montant de la provision sur créance RESERVEUNBAR représente au 31 12 2021 50% de la totalité de la créance en compte courant soit au total : 117.960 € (sur une créance globale de 235.919 € au 31 12 2021)

Globalement les provisions constatées en 2021 s'élèvent à 7.723 € (compte 68174100)

Et le montant global des provisions s'élève au 31.12.2021 à : 667.763 € (comptes 4951xxxxx)

g) Amortissements dérogatoires

Les frais d'acquisition de titres sont amortis sur une durée de 5 ans selon la méthode des amortissements linéaires.

h) Amortissements prime de non conversion des OCA

Les primes de non conversion des OCA sont amorties sur 6 ans et demi.

i) Pour information, les honoraires du Commissaire aux comptes 2021 sont de : 3.400 € H.T.

ENGAGEMENTS HORS BILAN**Engagement en matière de sûretés :**

La société GROUPE 1001 SALLES s'engage à ne pas consentir et à faire en sorte que ses filiales ne consentent pas, pendant toute la durée des Prêts, sans l'accord préalable écrit des banques, de sûretés réelles ou personnelles nouvelles par rapport à celles éventuellement déjà consenties à la date d'utilisation et n'ayant pas fait l'objet d'une mainlevée à cette même date et aux sûretés, exception faite, s'agissant des Filiales de l'emprunteur, des sûretés consenties dans le cadre de leur activité courante (à l'exclusion toutefois de tout nantissement d'actions ou de parts sociales, de tout nantissement de fonds de commerce ou de marque, et de toute sûreté portant sur des actifs immobiliers) ainsi que des sûretés consenties en garantie de tout endettement complémentaire souscrit par les sociétés du Groupe dans les limites autorisées par la Convention pour autant, dans cette hypothèse, que les sûretés consenties portent exclusivement sur les actifs financés au moyen de l'endettement complémentaire souscrit.

Les emprunts obligataires sont amortis selon le mode linéaire sur une durée de 6,5 ans.

ENGAGEMENTS DONNES

La société **Groupe 1001 Salles** a accordé son soutien financier aux sociétés **RESERVERUNBAR, 1001 DJ** et **MP2** en s'engageant à apporter la trésorerie nécessaire à la poursuite de leurs activités. L'engagement financier accordé est valable jusqu'à l'assemblée générale ordinaire annuelle qui sera appelée à approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 des filiales.

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN :

– **FRAIS D'ETABLISSEMENT**

NEANT

– **FONDS COMMERCIAL**

NEANT

– **AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

ELEMENTS	VALEUR BRUTE	TAUX D'AMORTISSEMENT
CONCESSIONS, BREVETS / LICENCES ET DROITS SIMILAIRES	0	
AUTRES : SITE WEB GROUPE 1001 SALLES	9.000	20 %
TOTAL	9.000	

IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	9 000		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles			
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	6 181 071		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total des immobilisations financières	6 181 071		
TOTAL	6 190 071		

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			9 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Participations et mises en équivalence				
Autres participations		100	6 180 971	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total des immobilisations financières		100	6 180 971	
TOTAL		100	6 189 971	

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	3 450,00	1 800,00		5 250,00
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Inst générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles				
TOTAL	3 450	1 800		5 250

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			
Rubriques	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations gales							
Inst techniques et outil. indust.							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos.							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL DES DOTATIONS		TOTAL DES REPRISES			DOTATIONS - REPRISES		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	51 625		19 399	32 226
Primes de remboursement des obligations	198 815		68 688	130 127

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	609 961			609 961
Provisions sur autres immobilisations financières	788 860			788 860
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	660 040	7 723		667 763
TOTAL	2 058 861	7 723		2 066 584
TOTAL GÉNÉRAL	2 058 861	7 723		2 066 584

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total de l'actif immobilisé				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		38 400	38 400	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat – Impôts sur les bénéfices				
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée		15 766	15 766	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Etat – Divers				
Groupes et associés		829 786	829 786	
Débiteurs divers				
Total de l'actif circulant		883 952	883 952	
Charges constatées d'avance		1 588	1 588	
TOTAL		885 541	885 541	

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	1 407 387		1 407 387	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	1 051 250	560 666	490 584	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	86 928	86 928		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 400	6 400		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	287 116	287 116		
Autres dettes	6 000	6 000		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 845 081	947 110	1 897 971	

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	63 769
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	6 000
TOTAL	69 769

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	14 400
- Autres créances	
<i>dont avoirs à recevoir</i>	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	14 400

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
Assurances	1.588	
TOTAL	1.588	

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Détails(Renseignements concernant les filiales)	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
SAS RESEERVEUNBAR	1000	(156 830)	95	950	0
SAS MP2	10000	(608 411)	97.50	9751	0
SAS 1001 SERVICES	45000	270 284	100	599260	0
SAS 1001 DJ	1000	(76 153)	85	850	0
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

Suite...

Détails(Renseignements concernant les filiales)	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
SAS RESERVEUNBAR	235 919		41 537	(35 408)	
SAS MP2	549 803		5 590	(30 953)	
SAS 1001 SERVICES	(287 116)		1 645 212	429 706	
SAS 1001 DJ			70 386	48 930	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

CAPITAL SOCIAL

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	3753001			3753001	1
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
TOTAL					

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires	3753001	1	
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales			
6- Certificats d'investissements			

RESULTATS SUR LES 5 DERNIERS EXERCICES

Rubriques	N	N-1	N-2	N-3	N-4
Capital en fin d'exercice					
Capital Social	3 753 001	3 753 001	3 753 001	3 753 001	3753001
Actions Ordinaires					
Actions prioritaires existantes					
Nombre maximal d'actions futures à créer					
Par conv. Obligation					
Par droit de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	342000	357960	436200	468600	341400
Résultat avant impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	158667	283101	134873	420287	(20562)
Impôts sur les bénéfices	(44064)	(36873)	(109890)	(94439)	
Participation salariés					
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	173809	(2919412)	(338533)	379968	(105138)
Résultat distribué					
Résultat par actions (en euros)					
Résultat après impôts, participation et avant dot. aux amortissements et provisions					
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions					
Dividende par action					
Résultat par actions (en euros)					
Effectif moyen des salariés employés					
Montant de la masse salariale					
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale ...)					

AUTRES INFORMATIONS :

EVENEMENTS POST CLOTURE

Compte tenu du contexte de crise sanitaire liée au Covid-19, évoqué ci avant, la société a pris les décisions suivantes parmi les mesures proposées par le gouvernement au cours de l'année 2021:

- Développement du télétravail
- la demande de décalage des échéances d'emprunts et octroi de prêts garantis par l'État ;

INTEGRATION FISCALE

Dans le cadre du régime d'intégration fiscale,

La société mère, GROUPE 1001 SALLES, se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés, et de l'éventuel impôt forfaitaire annuel, dus par le groupe formé par elle-même et la ou les sociétés qui figurent sur la liste ci-dessus, en application de l'article 226 du Code Général des Impôts.

Conformément à ces dispositions, les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe correspond à la conception retenue pour la répartition de l'impôt, telle que prévue dans la convention d'intégration.

Cette conception se résume aux éléments suivants :

- les charges ou produits d'impôt dans chaque filiale ont été comptabilisés comme en l'absence d'intégration fiscale.
- Pour la société **Groupe 1001 salles** en tant que société propre, la charge d'impôt s'élèverait à un montant de : 0 € si elle était imposée seule
- les comptes individuels de la ou des sociétés filiales au niveau des résultats et des capitaux propres sont identiques à ceux qu'ils auraient été s'il n'y avait pas eu d'intégration.

Au 31 Décembre 2021, le bénéfice fiscal du groupe intégré s'élève pour l'exercice à 2.762 € et le déficit reportable s'élève à 43.197 €

Dans le cadre du régime d'intégration fiscale, il est à noter qu'au cours de l'exercice 2021 la société a cédé 10 % des ses actions de la société 1001 DJ. La participation s'élève désormais à 85 % de 1001 DJ. Par conséquent, la société 1001 DJ est sortie du groupe d'intégration fiscale formé par la société Groupe 1001 SALLES.

Groupe 1001 Salles
Société par actions simplifiée au capital de 3.753.001 euros
Siège social : 11, rue Maurice Grandcoing – Rond Point Européen – 94200 Ivry-sur-Seine
RCS Créteil 828 269 498
(la « Société »)

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DES ASSOCIES DE LA SOCIETE
EN DATE DU 30 JUIN 2022**

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice social clos le 31 décembre 2021)

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires,

connaissance prise du rapport de gestion ajusté établi par la Président,

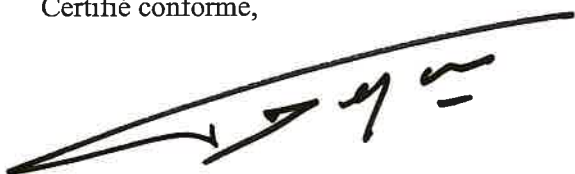
approuve la proposition du Président et, après avoir constaté que les comptes font un bénéfice de 173.809 euros, **décide** de l'affecter en totalité au compte « report à nouveau » dont le solde s'élève, avant cette affectation, à (1.608.738) euros,

[...]

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à la majorité requise.

[...]

Certifié conforme,



Le Président
LES LONGUES OREILLES
Par : Monsieur Thierry DEPIERRE

VACHON ET ASSOCIES

**GROUPE 1001 SALLES
Rond-Point Européen
11, rue Maurice Grandcoing
BP 80210
94202 IVRY SUR SEINE Cedex**

- :: :: :: ::

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

- :: :: :: ::

VACHON ET ASSOCIES

GROUPE 1001 SALLES
Rond-Point Européen
11, rue Maurice Grandcoing
BP 80210
94202 IVRY SUR SEINE Cedex

- :- :- :- :- :

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS** **EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

- :- :- :- :- :

A l'Assemblée Générale de la société **GROUPE 1001 SALLES**,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **GROUPE 1001 SALLES** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

- Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilité des Commissaires aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

- **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de Commerce et par le Code de Déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

- **Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des circonstances susceptibles de remettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans la note « Continuité d'exploitation » de l'annexe des comptes annuels.

- **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note de l'annexe « Engagements donnés » relative aux soutiens financiers accordés aux sociétés **1001 DJ, RESERVERUNBAR et MP2** afin qu'elles poursuivent leur continuité d'exploitation jusqu'à l'Assemblée Générale appelée à approuver les comptes clos au 31 décembre 2022.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de **COVID-19** crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes, qui selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Comme indiqué dans les notes « Titres immobilisés » et « mali de fusion sur actif financier » de l'annexe aux comptes annuels, les titres de participation et la quote-part de mali de fusion attachée figurent au bilan à leur coût d'acquisition. A la fin de l'exercice, une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire des titres de participation et la quote-part de mali de fusion attachée sont inférieures à la valeur comptable.

Sur la base des informations disponibles à ce jour, nos travaux ont consisté à apprécier l'approche et les données utilisées pour déterminer la valeur d'inventaire des titres de participation et la quote-part de mali de fusion attachée ainsi que les dépréciations éventuelles. Dans le cadre de nos appréciations, nous nous sommes assurés du caractère raisonnable de ces estimations.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-4 du code de commerce.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Une description des responsabilités de la Direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels figure en annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Une description détaillée des responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Paris, le 17 juin 2022

Le Commissaire aux Comptes

VACHON ET ASSOCIES

Représenté par

Bertrand VACHON

GROUPE 1001 SALLES

- :: - :: - :: - :: - ::

**ANNEXE AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

- :: - :: - :: - :: - ::

**DESCRIPTION DES RESPONSABILITES DE LA DIRECTION
ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT
D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

**DESCRIPTION DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE
AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES
ANNUELS**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN ACTIF

Actif				
Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	9 000	5 250	3 750	5 550
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	6 180 971	1 398 821	4 782 150	4 782 250
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Actif immobilisé	6 189 971	1 404 071	4 785 900	4 787 800
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	38 400		38 400	15 960
Autres créances	845 552	667 763	177 789	159 436
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	10 864		10 864	57 568
Charges constatées d'avance	1 588		1 588	1 375
Actif circulant	896 405	667 763	228 642	234 339
Frais d'émission d'emprunts à étaler	32 226		32 226	51 625
Prime de remboursement des obligations	130 127		130 127	198 815
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	7 248 729	2 071 834	5 176 895	5 272 579

BILAN PASSIF

Passif		
Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	3 753 001	3 753 001
<i>Dont versé</i>	3 753 001	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	13 742	13 742
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves		
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	(1 608 738)	(77 445)
RESULTAT DE L'EXERCICE	173 809	(1 531 293)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	2 331 814	2 158 005
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Emprunts obligataires convertibles	1 407 387	1 370 948
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 051 250	1 471 750
Emprunts et dettes financières divers	287 116	232 398
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 928	29 100
Dettes fiscales et sociales	6 400	4 378
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 000	6 000
Produits constatés d'avance		
Dettes	2 845 081	3 114 574
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	5 176 895	5 272 579

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	342 000		342 000	357 960
Chiffre d'affaires net	342 000		342 000	357 960
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges				25 326
Autres produits				0
Produits d'exploitation			342 000	383 286
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			264 091	280 318
Impôts, taxes et versements assimilés			2 027	2 050
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			21 199	21 199
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			7 723	303 402
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			0	0
Charges d'exploitation			295 041	606 968
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			46 959	(223 682)
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation			200 579	161 819
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			9 087	9 073
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers			209 666	170 892
Dotations financières aux amortissements et provisions			68 688	1 452 920
Intérêts et charges assimilées			58 192	62 455
Différences négatives de change				

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Charges financières	126 880	1 515 375	
RÉSULTAT FINANCIER	82 785	(1 344 483)	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	129 745	(1 568 166)	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital	100		
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits exceptionnels	100		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	100		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Charges exceptionnelles	100		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés au résultat de l'entreprise			
Impôt sur les bénéfices	(44 064)	(36 873)	
TOTAL DES PRODUITS	551 766	554 178	
TOTAL DES CHARGES	377 957	2 085 471	
BÉNÉFICE OU PERTE	173 809	(1 531 293)	

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

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

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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels définies dans le règlement ANC 2019-06 relatif au Plan Comptable Général

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

CONTINUITE D'EXPLOITATION :

Le chiffre d'affaires des sociétés du Groupe a fortement été affecté par la pandémie de COVID-19 au cours de l'année 2021. L'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers également en 2021. La Société, compte tenu du caractère de l'épidémie et des mesures prises par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel pour l'année 2021.

Le principe de continuité d'exploitation de la société GROUPE 1001 SALLES est maintenu grâce à l'obtention au sein du Groupe fin juin 2020 des Prêts Garantis par l'Etat pour un montant total de 550 K€ et dont 275 K€ sont utilisables au sein du Groupe.

- la société a décidé de reporter d'un an le remboursement des PGE et d'effectuer son remboursement sur une durée de 4 ans, le premier remboursement mensuel débutera à partir du 26/07/2022 et se poursuivra jusqu'au 26/06/2026 soit sur 48 mois

Dans le cadre des prêts accordés par BNP Paribas et BP Rives de Paris, en application des l'article 11.7 de la Convention de Prêts, il est indiqué ici que la société, au 31.12.2021, n'a pas pu respecter ses engagements en matière de Ratios Financiers (Ratios R2 et R3)

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles**Immobilisations corporelles**

NEANT

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Développement Site Web : amortissement linéaire sur : 5 ans (20%)

b) Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'inventaire est déterminée par référence à la notion d'utilité pour la société. La valeur d'utilité des titres de participation est appréciée en tenant compte notamment des perspectives d'évolution de la société acquise, de sa valeur d'actif net corrigée, des plus ou moins-values latentes et de sa capacité bénéficiaire. Les moins-values latentes issues de la comparaison de la valeur d'inventaire et de la valeur d'acquisition des titres font l'objet d'une provision pour dépréciation. Ces provisions restent inchangées par rapport à l'exercice 2020.

Provision titres MP2 : provision constituée en 2019 à 100 % : 9.751 €

Provision titres RESERVEUNBAR : provision constituée en 2019 à 100% : 950 €

Provision titres 1001 SERVICES : provision constituée en 2020 à 100% : 599.260 €

c) Mali de fusion sur actif financier**Mali de fusion**

la fusion simplifiée, réalisée en 2018 par absorption par Groupe 1001 Salles de la société HOLDING TRIMADE a dégagé un mali de fusion de 5 570 160 €. Conformément à l'article 16 du règlement ANC de Novembre 2015, l'affectation du mali technique sur actif sous-jacent financier a été comptabilisé dans un compte 278 - Mali de fusion sur actifs financiers.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'inventaire est déterminée à la notion d'utilité pour la société. La valeur d'utilité du mali technique sur actif est appréciée en tenant compte notamment des perspectives d'évolution de la société auquel le mali correspond. Les moins-values latentes issues de la comparaison de la valeur d'inventaire et de la valeur comptable du mali font l'objet d'une provision pour dépréciation.

Provision Mali de Fusion titres 1001 SERVICES : provision constituée en 2020 : 788.860 € (compte 29781000)

Au global, entre les titres proprement dits et le Mali de fusion 1001 Services la provision s'élève au 31.12.2020 à 22.5% du montant global, soit un montant total de : 788 860 + 599.260 = 1.388.120 €
 Cette provision reste inchangée au 31/12/2021

d) Stocks

NEANT

e) Provisions réglementées

NEANT

f) Créances et dettes

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

dépréciation des créances / C/C interco,

Un complément de provision a été constitué sur des créances vis-à-vis des sociétés membres du groupe pour un montant de 7.723 € en 2021.

- Complément de provision sur créance MP2 passée en 2021 : 6.358 € (rappel pour 2020 : 262.292 €)
- Le montant de la provision sur créance MP2 représente au 31 12 2021 100% de la totalité de la créance en compte courant soit au total : 549.803 €
-
- complément de provision sur créance RESERVEUNBAR passée en 2021 : 1.365 € (rappel pour 2020 : 41.110 €)
- Le montant de la provision sur créance RESERVEUNBAR représente au 31 12 2021 50% de la totalité de la créance en compte courant soit au total : 117.960 € (sur une créance globale de 235.919 € au 31 12 2021)

Globalement les provisions constatées en 2021 s'élèvent à 7.723 € (compte 68174100)

Et le montant global des provisions s'élève au 31.12.2021 à : 667.763 € (comptes 4951xxxx)

g) Amortissements dérogatoires

Les frais d'acquisition de titres sont amortis sur une durée de 5 ans selon la méthode des amortissements linéaires.

h) Amortissements prime de non conversion des OCA

Les primes de non conversion des OCA sont amorties sur 6 ans et demi.

i) Pour information, les honoraires du Commissaire aux comptes 2021 sont de : 3.400 € H.T.

ENGAGEMENTS HORS BILAN**Engagement en matière de sûretés :**

La société GROUPE 1001 SALLES s'engage à ne pas consentir et à faire en sorte que ses filiales ne consentent pas, pendant toute la durée des Prêts, sans l'accord préalable écrit des banques, de sûretés réelles ou personnelles nouvelles par rapport à celles éventuellement déjà consenties à la date d'utilisation et n'ayant pas fait l'objet d'une mainlevée à cette même date et aux sûretés, exception faite, s'agissant des Filiales de l'emprunteur, des sûretés consenties dans le cadre de leur activité courante (à l'exclusion toutefois de tout nantissement d'actions ou de parts sociales, de tout nantissement de fonds de commerce ou de marque, et de toute sûreté portant sur des actifs immobiliers) ainsi que des sûretés consenties en garantie de tout endettement complémentaire souscrit par les sociétés du Groupe dans les limites autorisées par la Convention pour autant, dans cette hypothèse, que les sûretés consenties portent exclusivement sur les actifs financés au moyen de l'endettement complémentaire souscrit.

Les emprunts obligataires sont amortis selon le mode linéaire sur une durée de 6,5 ans.

ENGAGEMENTS DONNES

La société **Groupe 1001 Salles** a accordé son soutien financier aux sociétés **RESERVERUNBAR, 1001 DJ** et **MP2** en s'engageant à apporter la trésorerie nécessaire à la poursuite de leurs activités. L'engagement financier accordé est valable jusqu'à l'assemblée générale ordinaire annuelle qui sera appelée à approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 des filiales.

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN :**- FRAIS D'ETABLISSEMENT**

NEANT

- FONDS COMMERCIAL

NEANT

- AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

ELEMENTS	VALEUR BRUTE	TAUX D'AMORTISSEMENT
CONCESSIONS, BREVETS / LICENCES ET DROITS SIMILAIRES	0	
AUTRES : SITE WEB GROUPE 1001 SALLES	9.000	20 %
TOTAL	9.000	

IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	9 000		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles			
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	6 181 071		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total des immobilisations financières	6 181 071		
TOTAL	6 190 071		

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			9 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Participations et mises en équivalence				
Autres participations		100	6 180 971	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total des immobilisations financières		100	6 180 971	
TOTAL		100	6 189 971	

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	3 450,00	1 800,00		5 250,00
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Inst générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	3 450	1 800		5 250
TOTAL				

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations gales							
Inst techniques et outill. indust.							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos.							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL DES DOTATIONS			TOTAL DES REPRISES			DOTATIONS - REPRISES	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	51 625		19 399	32 226
Primes de remboursement des obligations	198 815		68 688	130 127

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	609 961			609 961
Provisions sur autres immobilisations financières	788 860			788 860
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	660 040	7 723		667 763
TOTAL	2 058 861	7 723		2 066 584
TOTAL GÉNÉRAL	2 058 861	7 723		2 066 584

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Total de l'actif immobilisé			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	38 400	38 400	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	15 766	15 766	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés	829 786	829 786	
Débiteurs divers			
Total de l'actif circulant	883 952	883 952	
Charges constatées d'avance	1 588	1 588	
TOTAL	885 541	885 541	

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	1 407 387		1 407 387	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	1 051 250	560 666	490 584	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	86 928	86 928		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 400	6 400		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	287 116	287 116		
Autres dettes	6 000	6 000		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 845 081	947 110	1 897 971	

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	63 769
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	6 000
TOTAL	69 769

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	14 400
- Autres créances	
<i>dont avoirs à recevoir</i>	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	14 400

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
Assurances	1.588	
TOTAL	1.588	

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Détails(Renseignements concernant les filiales)	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
SAS RESEERVEUNBAR	1000	(156 830)	95	950	0
SAS MP2	10000	(608 411)	97,50	9751	0
SAS 1001 SERVICES	45000	270 284	100	599260	0
SAS 1001 DJ	1000	(76 153)	85	850	0
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

Suite...					
Détails(Renseignements concernant les filiales)	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
SAS RESERVEUNBAR	235 919		41 537	(35 408)	
SAS MP2	549 803		5 590	(30 953)	
SAS 1001 SERVICES	(287 116)		1 645 212	429 706	
SAS 1001 DJ			70 386	48 930	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

CAPITAL SOCIAL

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	3753001			3753001	1
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
TOTAL					

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires	3753001	1	
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales			
6- Certificats d'investissements			

RESULTATS SUR LES 5 DERNIERS EXERCICES

Rubriques	N	N-1	N-2	N-3	N-4
Capital en fin d'exercice					
Capital Social	3 753 001	3 753 001	3 753 001	3 753 001	3 753 001
Actions Ordinaires					
Actions prioritaires existantes					
Nombre maximal d'actions futures à créer					
Par conv. Obligation					
Par droit de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	342000	357960	436200	468600	341400
Résultat avant impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	158667	283101	134873	420287	(20562)
Impôts sur les bénéfices	(44064)	(36873)	(109890)	(94439)	
Participation salariés					
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	173809	(2919412)	(338533)	379968	(105138)
Résultat distribué					
Résultat par actions (en euros)					
Résultat après impôts, participation et avant dot. aux amortissements et provisions					
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions					
Dividende par action					
Résultat par actions (en euros)					
Effectif moyen des salariés employés					
Montant de la masse salariale					
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale ...)					

AUTRES INFORMATIONS :

EVENEMENTS POST CLOTURE

Compte tenu du contexte de crise sanitaire liée au Covid-19, évoqué ci avant, la société a pris les décisions suivantes parmi les mesures proposées par le gouvernement au cours de l'année 2021:

- Développement du télétravail
- la demande de décalage des échéances d'emprunts et octroi de prêts garantis par l'État ;

INTEGRATION FISCALE

Dans le cadre du régime d'intégration fiscale,

La société mère, GROUPE 1001 SALLES, se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés, et de l'éventuel impôt forfaitaire annuel, dus par le groupe formé par elle-même et la ou les sociétés qui figurent sur la liste ci-dessus, en application de l'article 226 du Code Général des Impôts.

Conformément à ces dispositions, les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe correspond à la conception retenue pour la répartition de l'impôt, telle que prévue dans la convention d'intégration.

Cette conception se résume aux éléments suivants :

- les charges ou produits d'impôt dans chaque filiale ont été comptabilisés comme en l'absence d'intégration fiscale.
- Pour la société **Groupe 1001 salles** en tant que société propre, la charge d'impôt s'élèverait à un montant de : 0 € si elle était imposée seule
- les comptes individuels de la ou des sociétés filiales au niveau des résultats et des capitaux propres sont identiques à ceux qu'ils auraient été s'il n'y avait pas eu d'intégration.

Au 31 Décembre 2021, le bénéfice fiscal du groupe intégré s'élève pour l'exercice à 2.762 € et le déficit reportable s'élève à 43.197 €

Dans le cadre du régime d'intégration fiscale, il est à noter qu'au cours de l'exercice 2021 la société a cédé 10 % des ses actions de la société 1001 DJ. La participation s'élève désormais à 85 % de 1001 DJ. Par conséquent, la société 1001 DJ est sortie du groupe d'intégration fiscale formé par la société Groupe 1001 SALLES.