

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00812

Numéro SIREN : 830 629 358

Nom ou dénomination : CAIRN

Ce dépôt a été enregistré le 01/04/2021 sous le numéro de dépôt 2446

SASU CAIRN

COMPTES ANNUELS
du 01/01/2020 au 31/12/2020

CAIRN

14 rue de la fert 

17000 LA ROCHELLE



 **Exco**

GROUPE EXCO VALLIANCE

3 rue des Cypr s

17200 ROYAN

Tél. 05 46 08 02 82

Fax.

valliance@exco.fr

www.excovalliance.fr

Sommaire

1. Comptes annuels	
Attestation de l'Expert Comptable	2
Bilan	3
Compte de résultat	6
Annexe	8
2. Détail des comptes	14
Soldes intermédiaires de gestion	15
Bilan détaillé	16
Compte de résultat détaillé	18
3. Liasse fiscale	20

Attestation de l'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU CAIRN relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 9 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	782 415,03
Chiffre d'affaires	
Résultat net comptable (Perte)	-4 506,58

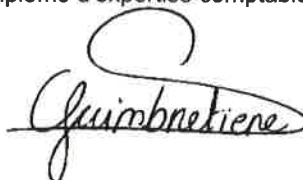
Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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 PERIGNY

Le 02/03/2021

GUIMBRETIERE Stéphane
Diplômé d'expertise comptable



COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

Bilan



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	465 485	1 640	463 845	464 135
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	465 485	1 640	463 845	464 135
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	48 606		48 606	48 142
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	252 498	29 718	222 780	107 543
Disponibilités	47 184		47 184	163 858
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	348 288	29 718	318 570	319 543
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	813 773	31 358	782 415	783 678

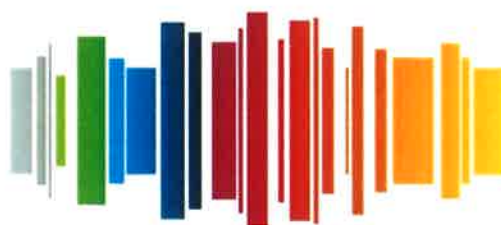
Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	800 000	800 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 420	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-27 711	-54 699
Résultat de l'exercice	-4 507	28 409
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	769 203	773 710
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	13 212	9 428
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		540
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéficiaires</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	13 212	9 968
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	782 415	783 678

COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

Compte de résultat



Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)
PRODUITS			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Production stockée			
Subventions d'exploitation			
Autres produits			
Total			
CONSOMMATION M/SES & MAT			
Achats de marchandises			
Variation de stock (m/ses)			
Achats de m.p & aut.approv.			
Variation de stock (m.p.)			
Autres achats & charges externes	10 395	10 857	-462
Total	10 395	10 857	-462
MARGE SUR M/SES & MAT	-10 395	-10 857	462
CHARGES			
Impôts, taxes et vers. assim.		6 510	-6 510
Salaires et Traitements			
Charges sociales			
Amortissements et provisions			
Autres charges			
Total		6 510	-6 510
RESULTAT D'EXPLOITATION	-10 395	-17 367	6 972
Produits financiers	83 589	89 555	-5 967
Charges financières	48 408	43 780	4 628
Résultat financier	35 181	45 776	-10 595
Opérations en commun			
RESULTAT COURANT	24 786	28 409	-3 623
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles	29 293		29 293
Résultat exceptionnel	-29 293		-29 293
Participation des salariés			
Impôts sur les bénéfices			
RESULTAT DE L'EXERCICE	-4 507	28 409	-32 915

COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU CAIRN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 782 415 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 4 507 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 02/03/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

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

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

Methodologie suivie

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

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	499 305		33 820	465 485
Total	499 305		33 820	465 485
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	35 170		33 820	1 640
Total	35 170		33 820	1 640
ACTIF NET				463 845

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 48 606 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	48 606	48 606	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	48 606	48 606	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Associés - intérêts courus	464
Total	464

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 800 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 80,00 euros.

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 13 212 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	13 212	13 212		
Produits constatés d'avance				
Total	13 212	13 212		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	13 212			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 13 212 euros.

CAIRN

Société par Actions Simplifiée à associé unique
au capital de 800 000,00 €

Siège social :
14 rue de la Ferté
17000 LA ROCHELLE

830 629 358 RCS LA ROCHELLE

**TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE
PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 24 JUIN 2020**

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 4 506,58 euros, de la manière suivante :

Origine

- Résultat déficitaire de l'exercice : - 4 506,58 €

Affectation

- Au report à nouveau, soit : - 4 506,58 €

Après affectation, le compte report à nouveau s'élève à - 32 217,10 euros.

Dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la société.

**Copie certifiée conforme
Le Président
Monsieur Philippe GUERIN**

