

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)

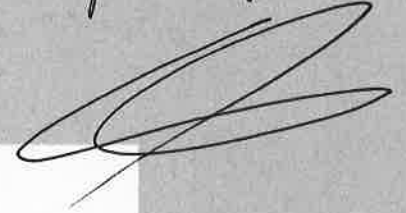
Numéro de gestion : 2017 B 00812

Numéro SIREN : 830 629 358

Nom ou dénomination : CAIRN

Ce dépôt a été enregistré le 18/02/2022 sous le numéro de dépôt 1449

*Est. fie conforme*



**SASU CAIRN**

**COMPTES ANNUELS**  
**du 01/01/2021 au 31/12/2021**

**SASU CAIRN**

**14 rue de la fert **  
**17000 LA ROCHELLE**



**Exco**

GRUPE EXCO VALLIANCE  
2 avenue Henry Le Chatelier

33700 MERIGNAC

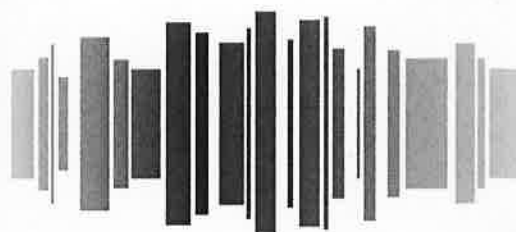
Tél. 05 56 16 78 00

valliance@exco.fr  
www.excovalliance.fr

# COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

Bilan



## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<b>ACTIF</b>				
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	454 845	14 090	440 755	463 845
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>454 845</b>	<b>14 090</b>	<b>440 755</b>	<b>463 845</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	59 057		59 057	48 606
<b>Divers</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	185 682	19 080	166 603	222 780
Disponibilités	177 987		177 987	47 184
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>422 727</b>	<b>19 080</b>	<b>403 647</b>	<b>318 570</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>877 572</b>	<b>33 170</b>	<b>844 402</b>	<b>782 415</b>

## Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel	800 000	800 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 420	1 420
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-32 217	-27 711
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>68 700</b>	<b>-4 507</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>837 903</b>	<b>769 203</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
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	6 499	13 212
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
<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		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>6 499</b>	<b>13 212</b>
Ecarts de conversion - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>844 402</b>	<b>782 415</b>

# COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

Compte de résultat



## Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
<b>Chiffre d'affaires net</b>		
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		
<b>Total I</b>		
<b>Charges d'exploitation (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	12 410	10 395
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
<b>Total II</b>	12 410	10 395
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-12 410</b>	<b>-10 395</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
<b>Produits financiers</b>		
De participation (3)	60 451	464
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	863	509
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	29 718	77 600
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	17 038	5 016
<b>Total V</b>	<b>108 070</b>	<b>83 589</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	31 530	31 358
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	17 436	17 050
<b>Total VI</b>	<b>48 966</b>	<b>48 408</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>59 104</b>	<b>35 181</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>46 693</b>	<b>24 786</b>

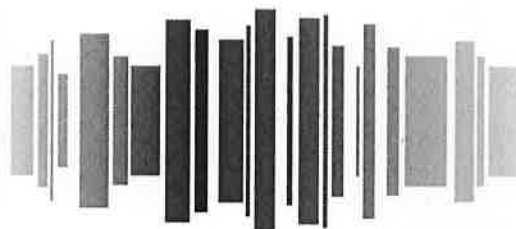
## Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	132 646	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	<b>132 646</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		29 293
Sur opérations en capital	110 640	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>110 640</b>	<b>29 293</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>22 006</b>	<b>-29 293</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>240 716</b>	<b>83 589</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>172 016</b>	<b>88 095</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>68 700</b>	<b>-4 507</b>
(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		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

# COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

Annexe



## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU CAIRN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 844 402 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 68 700 euros,

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/01/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°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.

#### Méthodologie 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.

## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

En date du 04 janvier 2021, cession d'une part détenue au sein de la SARL AU PAYS BIO au profit de la société BIOCOOP pour une valeur de 20 €.

En date du 21 juillet 2021, liquidation de la société NEMONA dont les titres de participations ont été acquis pour une valeur de 110.000 €.

En date du 07 décembre 2021, acquisition de 100.000 actions ordinaires au sein de la société 123 bridge développement pour un prix de 100.000 €

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	465 485	100 000	110 640	454 845
<b>Total</b>	<b>465 485</b>	<b>100 000</b>	<b>110 640</b>	<b>454 845</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	1 640	12 450		14 090
<b>Total</b>	<b>1 640</b>	<b>12 450</b>		<b>14 090</b>
<b>ACTIF NET</b>				<b>440 755</b>

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 59 057 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
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	59 057	59 057	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>59 057</b>	<b>59 057</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
Associés - intérêts courus	915
<b>Total</b>	<b>915</b>

## 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 6 499 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 (**)	6 499	6 499		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>6 499</b>	<b>6 499</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	6 499			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 6 499 euros.

## CAIRN

Société par actions simplifiée  
au capital de 800 000,00 euros

Siège social :  
14 rue de la Ferté  
17000 LA ROCHELLE

830 629 358 RCS LA ROCHELLE

---

### DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 4 FEVRIER 2022

#### DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 68 699,64 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	68 699,64 euros
Absorption des pertes antérieures	32 217,10 euros
Solde	<u>36 482,54 euros</u>
A la réserve légale	1 824,13 euros
Solde	<u>34 658,41 euros</u>

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 34 658,41 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Certifié conforme  
Le Président**

