

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00542

Numéro SIREN : 802 244 988

Nom ou dénomination : 01COM

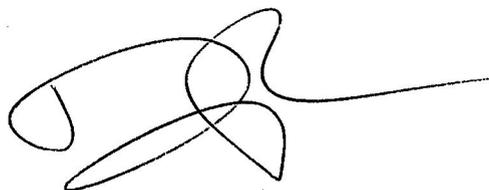
Ce dépôt a été enregistré le 24/01/2022 sous le numéro de dépôt 798

**SAS 01COM**  
**374 rue Santos Dumont**  
**01200 VALSERHONE**

**Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021**

# **Etats de Synthèse**

**COPIE CERTIFIEE CONFORME PAR LE PRESIDENT**

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

**SIRET: 80224498800027**

**NAF: 3320d**

## Sommaire

<b>Comptes Annuels</b>	<b>2</b>
Bilan	3
Compte de Résultat	5
<b>Annexe</b>	<b>6</b>
Règles et méthodes comptables	7
Notes sur le bilan	9

# **Comptes Annuels**

*Bilan*

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
<b>ACTIF</b>				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	51 362	28 426	22 936	16 568
Autres immobilisations corporelles	132 323	78 734	53 589	18 299
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 100		2 100	1 700
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>185 800</b>	<b>107 159</b>	<b>78 640</b>	<b>36 582</b>
<i>Stocks</i>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	134 121		134 121	154 560
Fournisseurs débiteurs	15		15	
Personnel	90		90	
Etat, Impôts sur les bénéfices	1 689		1 689	6 899
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	50 849		50 849	15 154
Autres créances	2 514		2 514	
<i>Divers</i>				
Avances et acomptes versés sur commandes	395		395	14 744
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	295 223		295 223	289 452
Charges constatées d'avance	5 629		5 629	497
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>490 525</b>		<b>490 525</b>	<b>481 307</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>676 325</b>	<b>107 159</b>	<b>569 165</b>	<b>517 889</b>

## Bilan

	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel	3 000	3 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	300	300
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	134 371	160 489
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	25 371	33 883
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>163 043</b>	<b>197 671</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		
<b>Emprunts</b>	<b>245 716</b>	<b>193 267</b>
<b>Découverts et concours bancaires</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	245 716	193 267
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	42 288	554
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 142	46 962
<b>Personnel</b>	<b>33 635</b>	<b>30 493</b>
<b>Organismes sociaux</b>	<b>30 794</b>	<b>46 810</b>
<b>Etat, Impôts sur les bénéfiques</b>		
<b>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</b>	<b>9 179</b>	
<b>Etat, Obligations cautionnées</b>		
<b>Autres dettes fiscales et sociales</b>	<b>1 955</b>	<b>2 132</b>
Dettes fiscales et sociales	75 564	79 435
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	413	
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>406 123</b>	<b>320 218</b>
Ecarts de conversion – Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>569 165</b>	<b>517 889</b>

**Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 01COM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 569 165 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 25 371 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/10/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

### Amortissements

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

- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## *Règles et méthodes comptables*

### 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.

### 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.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	35 939	15 423		51 362
– Installations générales, agencements aménagements divers	1 136			1 136
– Matériel de transport	86 616	59 990	20 000	126 606
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 580			4 580
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>128 272</b>	<b>75 413</b>	<b>20 000</b>	<b>183 685</b>
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés	15			15
– Prêts et autres immobilisations financières	1 700	400		2 100
<b>Immobilisations financières</b>	<b>1 715</b>	<b>400</b>		<b>2 115</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>129 987</b>	<b>75 813</b>	<b>20 000</b>	<b>185 800</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	19 371	9 055		28 426
- Installations générales, agencements aménagements divers	534	379		913
- Matériel de transport	70 630	22 970	20 000	73 600
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 869	1 351		4 221
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>93 404</b>	<b>33 755</b>	<b>20 000</b>	<b>107 159</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>93 404</b>	<b>33 755</b>	<b>20 000</b>	<b>107 159</b>

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 197 007 Euro 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	2 100		2 100
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	134 121	134 121	
Autres	55 157	55 157	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 629	5 629	
<b>Total</b>	<b>197 007</b>	<b>194 907</b>	<b>2 100</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
DIVERS – PRODUITS À RECEVOIR	2 514
<b>Total</b>	<b>2 514</b>

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 000,00 Euro décomposé en 300 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 406 123 Euro 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	245 716	191 312	44 621	9 784
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 142	42 142		
Dettes fiscales et sociales	75 564	75 564		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	42 701	42 701		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>406 123</b>	<b>351 719</b>	<b>44 621</b>	<b>9 784</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	79 990			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	27 540			
(**) Dont envers les associés	42 288			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 413 Euro.

## Notes sur le bilan

## Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES	2 992
EAU NP	11
ALTER CONSEIL A RECEVOIR	1 104
ENGIE A RECEVOIR	455
CHARGES LOCATIVES NP	409
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	13 683
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	3 883
ETAT – AUTRES CHARGES À PAYER	438
<b>Total</b>	<b>22 974</b>

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	5 328		
CCA SANTE AU TRAVAIL	301		
<b>Total</b>	<b>5 629</b>		

## Impacts de l'événement Covid-19

PRET PGE 26/05/2020 DE 150 000€ NON REMBOURSE

**01COM**  
Société Par Actions Simplifiée au capital de 3 000,00 €  
Siège social : 374 rue Santos Dumont 01200 CHATILLON EN MICHAÏLLE  
802 244 988 RCS BOURG EN BRESSE

---

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT**  
**SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**EN DATE DU 21 DECEMBRE 2021**

**DEUXIÈME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021, s'élevant à 25 371,11 €, en totalité sur le poste « Autres réserves » dont le solde créditeur est ainsi porté de 134 371,41 € à 159 742,52 €.

**Rappel des dividendes antérieurement distribués**

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

**Exercice : 30/06/2020**

- Dividende global distribué : .....	60 000,00 €
soit, par titre : .....	200,00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% : .....	60 000,00 €

**Exercice : 30/06/2019**

Néant.

**Exercice : 30/06/2018**

- Dividende global distribué : .....	102 000,00 €
soit, par titre : .....	340,00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% : .....	102 000,00 €

Pour copie certifiée conforme,  
le président.

