

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 01597

Numéro SIREN : 420 369 506

Nom ou dénomination : 90C LE PRET A COMMUNIQUER

Ce dépôt a été enregistré le 09/06/2022 sous le numéro de dépôt 15549

90C LE PRET A COMMUNIQUER

Société Par Actions Simplifiée au capital de 10 000 €

Siège social : 14 rue Gabriel Péri

92120 MONTROUGE

420 369 506 RCS NANTERRE

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Certifiés conformes



Monsieur Grégoire MARCELLE
Président

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

SAS 90C LE PRET A COMMUNIQUER

**14 rue Gabriel Péri
92120 MONTROUGE**

Siret : 42036950600043

 Sommaire

1. Comptes annuels	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Annexe	8
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	12
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	18
<i>Autres informations</i>	19
Effectif	20

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	78 532	46 915	31 617	34 365
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1		1	1
Créances rattachées aux participations	51 858		51 858	51 258
Autres titres immobilisés	33 216		33 216	33 216
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 000		12 000	12 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	175 607	46 915	128 692	130 840
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	107 014		107 014	53 447
Autres créances	3 649		3 649	23 420
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	285 936		285 936	280 851
Disponibilités	172 554		172 554	186 763
Charges constatées d'avance (3)	2 943		2 943	2 878
TOTAL ACTIF CIRCULANT	572 096		572 096	547 360
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	747 703	46 915	700 788	678 200
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	521 639	598 118
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	50 314	-76 479
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	582 954	532 639
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	24 773	24 773
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 806	8 582
Dettes fiscales et sociales	79 255	75 784
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		36 421
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	117 834	145 560
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	700 788	678 200
(1) Dont à plus d'un an (a)	24 773	24 773
(1) Dont à moins d'un an (a)	93 061	120 788
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	519 715		519 715	365 683
Chiffre d'affaires net	519 715		519 715	365 683
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			59 492	6 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			4 228	4 056
Autres produits			21	270
Total produits d'exploitation (I)			583 455	376 009
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			251 546	180 932
Impôts, taxes et versements assimilés			5 014	4 797
Salaires et traitements			201 392	190 373
Charges sociales			75 809	81 303
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 317	11 372
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			28	539
Total charges d'exploitation (II)			540 107	469 316
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			43 348	-93 307
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			6 084	6 045
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			6 084	6 045
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			6 084	6 045
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			49 432	-87 262

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		60
Sur opérations en capital		424
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		484
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-484
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-882	-11 267
Total des produits (I+III+V+VII)	589 539	382 054
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	539 225	458 532
BENEFICE OU PERTE	50 314	-76 479
(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

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 90C LE PRET A COMMUNIQUER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 700 788 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 50 314 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 08/02/2022 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°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 Euros.

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, sont 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 générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 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.

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

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	32 273			32 273
- Matériel de transport	33 242			33 242
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 549	3 569	2 101	13 017
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	77 064	3 569	2 101	78 532
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	51 259	600		51 859
- Autres titres immobilisés	33 216			33 216
- Prêts et autres immobilisations financières	12 000			12 000
Immobilisations financières	96 475	600		97 075
ACTIF IMMOBILISE	173 539	4 169	2 101	175 607

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL LA MACHINE A ECRIRE 92120 MONTROUGE	1 800	31 270	100,00	99 665
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1	1	51 858		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 099	3 299		5 398
- Matériel de transport	31 418	1 824		33 242
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 181	1 195	2 101	8 275
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	42 699	6 317	2 101	46 915
ACTIF IMMOBILISE	42 699	6 317	2 101	46 915

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 177 464 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	51 858		51 858
Prêts			
Autres	12 000		12 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	107 014	107 014	
Autres	3 649	3 649	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 943	2 943	
Total	177 464	113 606	63 858
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS	600
PRODUITS A RECEVOIR	300
INTERETS A RECEVOIR CAT	29 645
Total	30 545

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 Euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 20,00 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 117 834 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	13 806	13 806		
Dettes fiscales et sociales	79 255	79 255		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	24 773		24 773	
Produits constatés d'avance				
Total	117 834	93 061	24 773	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	24 773			

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACTURES NON PARVENUES	3 180
PROVISION CONGES PAYES	3 363
SALAIRES A PAYER	2 300
CHARG.SOC./CONGES PAYES	1 337
AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	119
AUTRES CHARGES FISCALES A PAYER	1 959
Total	12 258

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	2 943		
Total	2 943		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	486 350		486 350
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	33 365		33 365
TOTAL	519 715		519 715

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2021	31/12/2020
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	6 084	6 045
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	6 084	6 045
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		
Résultat financier	6 084	6 045

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en Euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<i>GARANTIE DE PASSIF/ACQUISITION TITRES LA MACHINE A ECRIRE-FIN DU DELAI 30/10/2021</i>	55 000
Autres engagements reçus	55 000
Total	55 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	55 000
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

 Effectif**Effectif moyen :**

Effectif moyen du personnel : 3 personnes.

90C LE PRET A COMMUNIQUER
Société Par Actions Simplifiée au capital de 10 000 €
Siège social : 14 rue Gabriel Péri
92120 MONTROUGE
420 369 506 RCS NANTERRE

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUmise À L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 25 AVRIL 2022**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 50 314,39 €, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	50 314,39 €
Auquel s'ajoute le report à nouveau de	521 639,44 €
Formant un bénéfice distribuable de	571 953,83 €
À titre de dividende	162 000 €

Soit 324 € pour chacune des 500 actions détenues en pleine propriété et en usufruit composant le capital social.

le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Sur le plan fiscal, cette distribution est soumise au P.F.U (Prélèvement Forfaitaire Unique) ou, sur option, au barème de l'Impôt sur le Revenu ouvrant droit, au profit des actionnaires personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40 % calculé sur la totalité de son montant.

Le solde au report à nouveau	409 953,83 €
------------------------------	--------------

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix détenues en Pleine Propriété et en Usufruit, conformément à l'article 11.4 des statuts.



Le Président

03 80