

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 23397  
Numéro SIREN : 814 648 747  
Nom ou dénomination : " i o conseil "

Ce dépôt a été enregistré le 03/06/2021 sous le numéro de dépôt 39765

# COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

## SASU IO CONSEIL

39 quai de Grenelle  
75015 PARIS  
Siret : 81464874700024



Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris Ile de France

80 rue de Turenne 75003 PARIS

Tél. 0160845675

Fax.

Courriel. [contact@ao2c.fr](mailto:contact@ao2c.fr)

Web. [www.ao2c.fr](http://www.ao2c.fr)

## Sommaire

<b>1. Comptes annuels</b>	<b>2</b>
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Annexe	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Notes sur le bilan</i>	10

# COMPTES ANNUELS

2020

Situation du 01/01/2020 au 31/12/2020

Comptes annuels

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 725	1 442	1 283	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 725</b>	<b>1 442</b>	<b>1 283</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	36 000		36 000	
Autres créances	184		184	1 488
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	65 275		65 275	11 582
Charges constatées d'avance (3)	613		613	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>102 072</b>		<b>102 072</b>	<b>13 070</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>104 797</b>	<b>1 442</b>	<b>103 355</b>	<b>13 070</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
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		676
Report à nouveau	-1 178	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>61 232</b>	<b>-1 854</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>71 054</b>	<b>9 822</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	6 743	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	792	1 020
Dettes fiscales et sociales	24 766	2 228
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>32 301</b>	<b>3 248</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>103 355</b>	<b>13 070</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	32 301	3 248
(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

	31/12/2020	31/12/2019
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	95 000	
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>95 000</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>95 000</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)	16 776	1 641
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	207	20
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	500	
<b>Total II</b>	<b>17 483</b>	<b>1 660</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>77 517</b>	<b>-1 660</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée III</b>		
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</b>		
<b>Produits financiers</b>		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total V</b>		
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total VI</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>77 517</b>	<b>-1 660</b>

## Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	1	194
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>1</b>	<b>194</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-1</b>	<b>-194</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	16 284	
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>95 000</b>	
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>33 768</b>	<b>1 854</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>61 232</b>	<b>-1 854</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

2020

Situation du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU IO CONSEIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 103 355 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 61 232 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 01/01/1900 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.

### 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 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

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 235	1 490		2 725
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>1 235</b>	<b>1 490</b>		<b>2 725</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 235	207		1 442
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>1 235</b>	<b>207</b>		<b>1 442</b>
<b>ACTIF NET</b>				<b>1 283</b>

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 36 796 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	36 000	36 000	
Autres	184	184	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	613	613	
<b>Total</b>	<b>36 796</b>	<b>36 796</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	-1 854
Prélèvements sur les réserves	
<b>Total des origines</b>	<b>-1 854</b>
Affectation du résultat	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-1 178
<b>Total des affectations</b>	<b>-1 178</b>

## Notes sur le bilan

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 32 301 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	792	792		
Dettes fiscales et sociales	24 766	24 766		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	6 743	6 743		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>32 301</b>	<b>32 301</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	6 743			

## IO CONSEIL

Société Par Actions Simplifiée au capital de 10 000.00 €

Siège social : 39 quai de Grenelle

75015 PARIS

814 648 747 RCS PARIS

### TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 26 AVRIL 2021

#### DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 61 232,24 €, de la manière suivante :

- Un résultat de .....	61 232.24 €
- Une somme de.....	-1 178.30 €
à l'amortissement du compte "Report à nouveau" débiteur de pareil montant	
- Soit une somme distribuable de .....	60 053.94 €
- <b>Une somme de .....</b>	<b>43 000.00 €</b>
<b>à la distribution de dividende, soit par action, un montant de 43.00 €</b>	
- et le solde, soit 17 053.94 € au compte "Autres Réserves"	

*Du fait de ces affectations et de la distribution de dividende, le compte "Report à nouveau" ressortira à 0 € et le compte "Autres Réserves" à 17 053.94 €.*

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 43,00 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2021, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

**Rappel des dividendes antérieurement distribués**

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Date de clôture	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Rappel des dividendes versés hors AGO annuelle	Rappel du montant par titre versé hors AGO annuelle
30/09/2019 Distribution de réserves	0.00	0,00	0,00	2 227.70	2.2277
31/12/2018	0.00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2017	0.00	0,00	0,00	0,00	0,00

*Pour extrait certifié conforme  
Le Président, associé unique*

**IO CONSEIL**  
39 Quai de Grenelle  
75015 Paris  
Mail : [jbureau.ioconseil@gmail.com](mailto:jbureau.ioconseil@gmail.com)  
Tél. : 07 87 89 54 45  
Siret : 814 648 747 RCS Paris

B