

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 : 2014 B 08285 Numéro SIREN : 801 714 957 Nom ou dénomination : OPL CONSEILS
--

Ce dépôt a été enregistré le 29/11/2022 sous le numéro de dépôt 156596

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	10 768	4 717	6 051	7 505	1 454 19.37
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	450		450	250	200 80.00
	Créances rattachées à des participations	145 299		145 299	43 969	101 330 230.46
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	Total II	156 517	4 717	151 800	51 724	100 076 193.48
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés					
	Autres créances	12 082		12 082	15 593	3 512 22.52
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	4 554		4 554	712 931	708 378 99.36
	Charges constatées d'avance (3)					
	Total III	16 635		16 635	728 525	711 889 97.72
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	173 152	4 717	168 436	780 249	611 813 78.41

certifié conforme,



(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

145 299

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 500	1 500		
	Réserves				
	Réserve légale	150	150		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	162 760	649 016	486 256	74.92
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	164 410	650 666	486 256	74.73
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants		320	320	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	553	772	219	28.31
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 700	2 580	120	4.65
	Dettes fiscales et sociales		125 910	125 910	100.00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	772		772	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	4 025	129 582	125 557	96.89
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	168 436	780 249	611 813	78.41

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

4 025 129 582

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	300 000		300 000	409 583	109 583	26.75
Chiffre d'affaires NET	300 000		300 000	409 583	109 583	26.75
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				768	768	100.00
Autres produits			2		2	
Total des Produits d'exploitation (I)			300 002	410 351	110 350	26.89
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			35 376	27 808	7 567	27.21
Impôts, taxes et versements assimilés			447	453	6	1.32
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 454	646	808	125.19
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges				1	1	100.00
Total des Charges d'exploitation (II)			37 277	28 908	8 369	28.95
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			262 725	381 443	118 718	31.12
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				523 450	523 450	100.00
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			300		300	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	670	2 882	2 212	76.75
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	670	2 882	2 212	76.75
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	47 617	13 246	34 371	259.48
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	47 617	13 246	34 371	259.48
2. Résultat financier (V-VI)	46 947	10 364	36 583	352.99
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	215 478	894 529	679 051	75.91
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	52 718	245 513	192 795	78.53
Total des produits (I+III+V+VII)	300 672	936 684	636 012	67.90
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	137 912	287 667	149 756	52.06
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	162 760	649 016	486 256	74.92

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 168 435.50 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 300 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 162 760.24 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 768		
TOTAL	10 768		
Autres participations	44 219		101 530
TOTAL	44 219		101 530
TOTAL GENERAL	54 987		101 530

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 768	10 768
TOTAL			10 768	10 768
Autres participations		0	145 749	145 749
TOTAL		0	145 749	145 749
TOTAL GENERAL		0	156 517	156 517

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 263	1 454		4 717
TOTAL	3 263	1 454		4 717
TOTAL GENERAL	3 263	1 454		4 717

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	1 454				
TOTAL	1 454				
TOTAL GENERAL	1 454				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	145 299	145 299	
Impôts sur les bénéfices	9 582	9 582	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 406	1 406	
Groupe et associés	1 094	1 094	
TOTAL	157 381	157 381	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 700	2 700		
Groupe et associés	553	553		
Autres dettes	772	772		
TOTAL	4 025	4 025		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	553			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Capital	10.0000	150			150

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel informatique	Dégressif	3 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 980
Total	1 980

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	300 000
Total	300 000

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- FONTENAY	1 000	25.00	96 244
- 69 GUY MOQUET	1 000	20.00	117 777
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

OPL CONSEILS

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 1 500 €

Siège social : 13, rue de Turenne 75004 PARIS

801 714 957 R.C.S.PARIS

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT PRESENTEE PAR LE PRESIDENT DANS SON RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021
--

Le Président propose d'approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils sont présentés et d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 162 760,24 €, en totalité à la distribution d'un dividende.

Le dividende brut unitaire s'élèverait à 1 085,07 € pour chaque action détenue.

Aux termes de l'article 200 A du Code général des impôts, ce dividende lorsqu'il est perçu par des personnes physiques fiscalement domiciliées en France, est imposé à l'impôt sur le revenu par application du prélèvement forfaitaire unique calculé au taux de 12,8%.

A ce titre, il est au préalable soumis obligatoirement – sauf exemption sous certaines conditions tenant au revenu fiscal de référence des bénéficiaires – à un prélèvement forfaitaire non libératoire, calculé au taux de 12,8%, imputable sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré.

Toutefois, sur option expresse, globale et irrévocable du contribuable, le dividende peut être imposé au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce cas il est éligible à l'abattement de 40% bénéficiant aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, dans les conditions prévues à l'article 153-3, 1° à 4° du Code général des impôts.

Enfin, les prélèvements sociaux de 17,2% sur les revenus de parts et d'actions sont perçus lors de la mise en paiement des dividendes au profit d'associés personnes physiques.

Le dividende serait mis en paiement à compter de ce jour.



**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020
PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE
LE 21 JUIN 2021**

DEUXIEME DECISION

L'associé unique constate que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 162 760,24 €, et décide, conformément à la proposition de la présidence, de l'affecter en totalité à la distribution d'un dividende.

Le dividende brut unitaire s'élève à 1 085,07 € pour chaque action détenue.

Aux termes de l'article 200 A du Code général des impôts, ce dividende lorsqu'il est perçu par des personnes physiques fiscalement domiciliées en France, est imposé à l'impôt sur le revenu par application du prélèvement forfaitaire unique calculé au taux de 12,8%.

A ce titre, il est au préalable soumis obligatoirement – sauf exemption sous certaines conditions tenant au revenu fiscal de référence des bénéficiaires – à un prélèvement forfaitaire non libératoire, calculé au taux de 12,8%, imputable sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré.

Toutefois, sur option expresse, globale et irrévocable du contribuable, le dividende peut être imposé au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce cas il est éligible à l'abattement de 40% bénéficiant aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, dans les conditions prévues à l'article 153-3, 1° à 4° du Code général des impôts.

Par ailleurs, l'associé unique prend acte de ce que les prélèvements sociaux de 17,2% sur les revenus de parts et d'actions sont perçus lors de la mise en paiement des dividendes au profit d'associés personnes physiques.

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

Pour extrait,
Le Président,



Olivier PARCHEMINEY