

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : PARIS<br>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 : 1976 B 02698<br>Numéro SIREN : 305 587 628<br>Nom ou dénomination : AUDITEC |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 05/08/2022 sous le numéro de dépôt 106610



20221066102021

DATE DEPOT : 05/08/2022

N° DE DEPOT : 106610

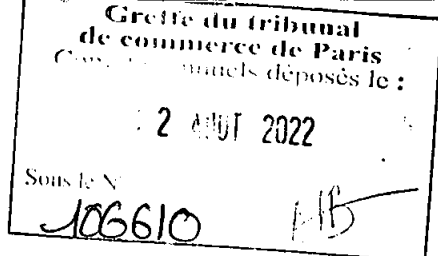
N° GESTION : 1976B02698

N° SIREN : 305587628

DENOMINATION : AUDITEC

ADRESSE : 21 boulevard Poissonnière 75002 Paris

MILLESIME : 2021



**AUDITEC**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 150 000 euros**  
**Siège social : 21 boulevard Poissonnière**  
**75002 PARIS**  
**305 587 628 RCS PARIS**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 JUIN 2022**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 138 465 euros de la manière suivante :

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| Bénéfice de l'exercice | 138 465 euros |
|------------------------|---------------|

Auquel s'ajoute :

|                                         |               |
|-----------------------------------------|---------------|
| Le report à nouveau antérieur           | 479 872 euros |
| Pour former un bénéfice distribuable de | 618 336 euros |

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 618 336 euros.

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

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2022**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance

| Désignation de l'entreprise : <b>SARL AUDITEC</b>          |                                             | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>        |                                 |          |                           |           |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------|---------------------------|-----------|
| Adresse de l'entreprise : <b>21 Boulevard Poissonnière</b> |                                             | Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>                         |                                 |          |                           |           |
| Numéro SIRET * <b>3 0 5 5 8 7 6 2 8 0 0 0 3 6</b>          |                                             | Néant <input type="checkbox"/>                                    |                                 |          |                           |           |
|                                                            |                                             | Exercice N. clos le. <b>31122021</b>                              |                                 |          |                           |           |
|                                                            |                                             | N-1 <b>31122020</b>                                               |                                 |          |                           |           |
|                                                            |                                             | Brut<br>1                                                         | Amortissements, provisions<br>2 | Net<br>3 | Net<br>4                  |           |
| Capital souscrit non appelé (I)                            |                                             | AA                                                                |                                 |          |                           |           |
| ACTIF IMMOBILISE *                                         | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                           | AB                              | AC       |                           |           |
|                                                            |                                             | Frais de développement *                                          | CX                              | CQ       |                           |           |
|                                                            |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF                              | 46 606   | 8 263                     | 11 178    |
|                                                            |                                             | Fonds commercial (1)                                              | AH                              | 471 812  | 471 812                   | 396 982   |
|                                                            |                                             | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ                              |          |                           |           |
|                                                            |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL                              |          |                           |           |
|                                                            | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                          | AN                              | AC       |                           |           |
|                                                            |                                             | Constructions                                                     | AP                              | AC       |                           |           |
|                                                            |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR                              | AS       |                           |           |
|                                                            |                                             | Autres immobilisations corporelles                                | AT                              | 164 994  | 215 505                   | 222 599   |
|                                                            |                                             | Immobilisations en cours                                          | AV                              |          |                           |           |
|                                                            |                                             | Avances et acomptes                                               | AX                              | AY       |                           |           |
|                                                            | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)             | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence   | CS                              | CT       |                           |           |
|                                                            |                                             | Autres participations                                             | CU                              | CV       |                           |           |
|                                                            |                                             | Créances rattachées à des participations                          | BB                              | BC       |                           |           |
|                                                            |                                             | Autres titres immobilisés                                         | BD                              | BE       |                           |           |
|                                                            |                                             | Prêts                                                             | BF                              | BC       |                           |           |
|                                                            |                                             | Autres immobilisations financières *                              | BH                              | BI       | 89 050                    | 89 050    |
| TOTAL (II)                                                 |                                             | BJ                                                                | 211 600                         | 784 630  | 719 810                   |           |
| ACTIF CIRCULANT                                            | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                            | BL                              | BM       |                           |           |
|                                                            |                                             | En cours de production de biens                                   | BN                              | BO       |                           |           |
|                                                            |                                             | En cours de production de services                                | BP                              | BQ       |                           |           |
|                                                            |                                             | Produits intermédiaires et finis                                  | BR                              | BS       |                           |           |
|                                                            | CREANCES                                    | Marchandises                                                      | BT                              | BU       |                           |           |
|                                                            |                                             | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV                              | 2 000    | 2 000                     | 23 600    |
|                                                            |                                             | Clients et comptes rattachés (3) *                                | BX                              | 443 412  | 22 576                    | 420 836   |
|                                                            | DIVERS                                      | Autres créances (3)                                               | BZ                              | 80 758   | 80 758                    | 40 025    |
|                                                            |                                             | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB                              | CC       |                           |           |
|                                                            |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    | CD                              | CE       |                           |           |
| Comptes de régularisation                                  | Disponibilités                              | CF                                                                | 182 970                         | 182 970  | 136 086                   |           |
|                                                            | Charges constatées d'avance (3) *           | CH                                                                | CI                              |          |                           |           |
|                                                            | TOTAL (III)                                 | CJ                                                                | 709 140                         | 22 576   | 686 564                   | 772 154   |
|                                                            | Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)   | CW                                                                |                                 |          |                           |           |
|                                                            | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                                |                                 |          |                           |           |
| Ecarts de conversion actif * (VI)                          |                                             | CN                                                                |                                 |          |                           |           |
| TOTAL GENERAL (I à VI)                                     |                                             | CO                                                                | 1 705 370                       | 234 176  | 1 471 194                 | 1 491 963 |
| Renvois : (1) Dont droit au bail: <b>100 000</b>           |                                             | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP                              | 89 050   | (3) Part à plus d'un an : | CR        |
| Clause de réserve de propriété : *                         |                                             | Stocks :                                                          |                                 |          | Créances :                |           |

| Désignation de l'entreprise <b>SARL AUDITEC</b> |                                                                                                          |                                                       | Néant <input type="checkbox"/> * |              |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|
|                                                 |                                                                                                          |                                                       | Exercice N                       | Exercice N-1 |
| CAPITAUX PROPRES                                | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....106 352..... )                                     | DA                                                    | 106 352                          | 100 000      |
|                                                 | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                              | DB                                                    | 84 942                           | 16 464       |
|                                                 | Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )                                        | DC                                                    |                                  |              |
|                                                 | Réserve légale (3)                                                                                       | DD                                                    | 10 000                           | 10 000       |
|                                                 | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                   | DE                                                    |                                  |              |
|                                                 | Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>BI</b> ) | DF                                                    |                                  |              |
|                                                 | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )     | DG                                                    | 6 052                            | 6 052        |
|                                                 | Report à nouveau                                                                                         | DH                                                    | 479 872                          | 327 904      |
|                                                 | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                               | DI                                                    | 138 465                          | 151 968      |
|                                                 | Subventions d'investissement                                                                             | DJ                                                    |                                  |              |
|                                                 | Provisions réglementées *                                                                                | DK                                                    |                                  | (2 809)      |
|                                                 |                                                                                                          | TOTAL (I)                                             | DL                               | 825 682      |
| Autres fonds propres                            | Produit des émissions de titres participatifs                                                            | DM                                                    |                                  |              |
|                                                 | Avances conditionnées                                                                                    | DN                                                    |                                  |              |
|                                                 | TOTAL (II)                                                                                               | DO                                                    |                                  |              |
| Provisions pour risques et charges              | Provisions pour risques                                                                                  | DP                                                    |                                  |              |
|                                                 | Provisions pour charges                                                                                  | DQ                                                    |                                  |              |
|                                                 | TOTAL (III)                                                                                              | DR                                                    |                                  |              |
| DETTES (4)                                      | Emprunts obligataires convertibles                                                                       | DS                                                    |                                  |              |
|                                                 | Autres emprunts obligataires                                                                             | DT                                                    |                                  |              |
|                                                 | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                               | DU                                                    | 253 525                          | 304 380      |
|                                                 | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )                           | DV                                                    | 170 086                          | 224 086      |
|                                                 | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                         | DW                                                    |                                  |              |
|                                                 | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                 | DX                                                    | 35 903                           | 71 846       |
|                                                 | Dettes fiscales et sociales                                                                              | DY                                                    | 181 628                          | 280 393      |
|                                                 | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                          | DZ                                                    |                                  |              |
|                                                 | Autres dettes                                                                                            | EA                                                    | 4 371                            | 1 680        |
| Compte régul.                                   | Produits constatés d'avance (4)                                                                          | EB                                                    |                                  |              |
|                                                 | TOTAL (IV)                                                                                               | EC                                                    | 645 512                          | 882 385      |
|                                                 | Ecart de conversion passif * (V)                                                                         | ED                                                    |                                  |              |
|                                                 | TOTAL GENERAL (I à V)                                                                                    | EE                                                    | 1 471 194                        | 1 491 963    |
| RENVOIS                                         | (1)                                                                                                      | Ecart de réévaluation incorporé au capital            | IB                               |              |
|                                                 | (2)                                                                                                      | Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)        | IC                               |              |
|                                                 |                                                                                                          | Ecart de réévaluation libre                           | ID                               |              |
|                                                 |                                                                                                          | Réserve de réévaluation (1976)                        | IE                               |              |
|                                                 | (3)                                                                                                      | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *  | EF                               |              |
|                                                 | (4)                                                                                                      | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG                               | 464 803      |
| (5)                                             | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                 | EH                                                    |                                  | 263          |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

| Désignation de l'entreprise : <b>SARL AUDITEC</b>                     |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |    |       | Néant <input type="checkbox"/> * |                  |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|----|-------|----------------------------------|------------------|
|                                                                       |                                                                                                    | Exercice N                                                                                                                                      |           |                                                |    |       | Exercice (N-1)                   |                  |
|                                                                       |                                                                                                    | France                                                                                                                                          |           | Exportations et livraisons intracommunautaires |    | Total |                                  |                  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises *                                                                           | FA                                                                                                                                              |           | FB                                             |    | FC    |                                  |                  |
|                                                                       | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$ | FD                                                                                                                                              |           | FE                                             |    | FF    |                                  |                  |
|                                                                       |                                                                                                    | FG                                                                                                                                              | 1 427 934 | FH                                             |    | FI    | 1 427 934                        |                  |
|                                                                       |                                                                                                    | Chiffres d'affaires nets*                                                                                                                       | FJ        | 1 427 934                                      | FK |       | FL                               | 1 427 934        |
|                                                                       | Production stockée *                                                                               |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FM    |                                  |                  |
|                                                                       | Production immobilisée *                                                                           |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FN    |                                  |                  |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                                         |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FO    | 14 000                           |                  |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                              |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FP    | 3 739                            |                  |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                           |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FQ    | 172                              |                  |
|                                                                       | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                                   |                                                                                                                                                 |           |                                                |    |       | FR                               | <b>1 445 845</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                              |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FS    |                                  |                  |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises) *                                                                |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FT    |                                  |                  |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *           |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FU    |                                  |                  |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FV    |                                  |                  |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FW    | 330 202                          |                  |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                            |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FX    | 15 249                           |                  |
|                                                                       | Salaires et traitements *                                                                          |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FY    | 604 745                          |                  |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                              |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FZ    | 234 531                          |                  |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                           | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$ |           |                                                |    |       | GA                               | 64 346           |
|                                                                       |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |    |       | GB                               |                  |
|                                                                       |                                                                                                    | Sur actif circulant : dotations aux provisions *                                                                                                |           |                                                |    |       | GC                               |                  |
|                                                                       |                                                                                                    | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                                                                              |           |                                                |    |       | GD                               |                  |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                                |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GE    | 3 569                            |                  |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                                   |                                                                                                                                                 |           |                                                |    |       | GF                               | <b>1 252 642</b> |
| <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                             |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GG    | <b>193 202</b>                   |                  |
| opérations en commun                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée *                                                            | (III)                                                                                                                                           |           |                                                |    | GH    |                                  |                  |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré *                                                            | (IV)                                                                                                                                            |           |                                                |    | GI    |                                  |                  |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                                          |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GJ    |                                  |                  |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)                       |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GK    |                                  |                  |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                          |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GL    |                                  |                  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                   |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GM    |                                  |                  |
|                                                                       | Différences positives de change                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GN    |                                  |                  |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                      |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GO    |                                  |                  |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                              |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GP    |                                  |                  |
| CHARGES FINANCIERES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                           |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GQ    |                                  |                  |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                                 |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GR    | 10 086                           |                  |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GS    |                                  |                  |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                     |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GT    |                                  |                  |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GU    | <b>10 086</b>                    |                  |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GV    | <b>(10 086)</b>                  |                  |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GW    | <b>183 116</b>                   |                  |

4

**COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

DGFIP N° 2053 2022

|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise <b>SARL AUDITEC</b>                       |                                                                                                                                                                                                          | Néant <input type="checkbox"/> * |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          | Exercice N                       | Exercice N-1           |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                             | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                                                                                         | HA                               |                        |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                                                                                       | HB                               |                        |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                                                                                         | HC                               | 402                    |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                                                                                                        | HD                               | 402                    |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                            | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                                                                                | HE                               | 331 922                |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                                                                                      | HF                               | 243                    |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                                                                                       | HG                               |                        |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                                                                                                      | HH                               | 574 922                |
| <b>4 - RES ULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                        |                                                                                                                                                                                                          | HI                               | (574) (520)            |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                                                                                                                                                          | HJ                               |                        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                                                                                                                                                          | HK                               | 44 078 52 574          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                                                                                                                                                          | HL                               | 1 445 845 1 424 647    |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                                                                                                                                                          | HM                               | 1 307 380 1 272 679    |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> |                                                                                                                                                                                                          | HN                               | 138 465 151 968        |
| REVENUS                                                               | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                                                                              | HO                               |                        |
|                                                                       | (2) Dont { produits de locations immobilières<br>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                                            | HY                               |                        |
|                                                                       | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier *<br>- Crédit-bail immobilier                                                                                                                                          | IG                               |                        |
|                                                                       | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                                                                                    | HP                               |                        |
|                                                                       | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                                                                                       | HQ                               |                        |
|                                                                       | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                                                                                       | IH                               |                        |
|                                                                       | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                                                                                         | IJ                               |                        |
|                                                                       | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)<br>Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                        | IK                               |                        |
|                                                                       | (9) Dont transferts de charges                                                                                                                                                                           | HX                               |                        |
|                                                                       | (10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5                                                                                                 | RC                               |                        |
|                                                                       | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                                                                                 | RD                               |                        |
|                                                                       | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                                                                                  | A1                               | 3 739 250              |
|                                                                       | (13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9<br>dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | A2                               |                        |
|                                                                       | (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :                                                             | A3                               |                        |
|                                                                       | Amendes code de la route                                                                                                                                                                                 | A4                               |                        |
|                                                                       | Valeur nette comptable des éléments actifs cédés                                                                                                                                                         |                                  |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |
|                                                                       | (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                                                                            | Exercice N                       |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          | Charges exceptionnelles          | Produits exceptionnels |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 471 194 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 445 845 euros** et un total **charges de 1 307 380 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 138 465 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

## Immobilisations :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

## Amortissements :

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## Stocks et en cours :

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes :

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités :

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

## Achats :

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Evènements postérieurs à la clôture (Epidémie de Covid-19) :

Les états financiers de l'entreprise au 31/12/2019 ont été préparés sur la base de l'hypothèse de la continuité d'exploitation. Les activités de l'entreprise ont commencé à être affectées par l'épidémie de Covid-19 au premier trimestre 2020 et l'entreprise s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et de la constante évolution des mesures annoncées par le Gouvernement (confinement et aides d'État), la direction de l'entreprise n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. À la date d'arrêt des comptes de l'entreprise au 31/12/2019, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entreprise à poursuivre son exploitation.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros             |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |               |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2021 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|---------------|----------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions   |          |                                    |
|                                   |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Viremt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                   | Autres                                                                          | 456 607                               |                          | 76 350       |               | 6 276    | 526 681                            |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             | 456 607                               |                          | 76 350       |               | 6 276    | 526 681                            |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 141 884                               |                          | 49 419       |               | 4 105    | 187 197                            |
|                                   | Matériel de transport                                                           | 111 325                               |                          |              |               |          | 111 325                            |
|                                   | Matériel de bureau, informatique et mobilier                                    | 109 180                               |                          | 3 641        |               | 30 844   | 81 977                             |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                   | Immobilisations grévées de droits                                               |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                   | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                                                 | 362 389                               |                          | 53 059       |               | 34 949   | 380 499                            |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                   | Autres participations                                                           |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                   | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 89 050                                |                          |              |               |          | 89 050                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 89 050                                |                          |              |               |          | 89 050                             |
| TOTAL                             |                                                                                 | 908 047                               |                          | 129 409      |               | 41 225   | 996 230                            |

## Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |               | Amortissements<br>au<br>31/12/2021 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
|                       |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions   |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |               |                                    |
|                       | Autres                                           | 48 447                                | (1 841)                  |               | 46 606                             |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       | <b>48 447</b>                         | <b>(1 841)</b>           |               | <b>46 606</b>                      |
| <b>CORPORELLES</b>    | Terrains                                         |                                       |                          |               |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |               |                                    |
|                       | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |               |                                    |
|                       | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |               |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |               |                                    |
|                       | Autres instal., agencement, aménagement divers   | 30 370                                | 25 017                   | 4 105         | 51 282                             |
|                       | Matériel de transport                            | 24 656                                | 22 265                   |               | 46 921                             |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                     | 84 764                                | 12 628                   | 30 602        | 66 791                             |
|                       | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |               |                                    |
|                       | Immobilisations grevées de droits                |                                       |                          |               |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>139 790</b>                        | <b>59 910</b>            | <b>34 707</b> | <b>164 994</b>                     |
| <b>TOTAL</b>          |                                                  | <b>188 237</b>                        | <b>58 070</b>            | <b>34 707</b> | <b>211 600</b>                     |

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                                                               |                                               | 31/12/2021 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                      | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                               | Prêts                                         |            |              |             |
|                                                               | Autres immobilisations financières            | 89 050     | 89 050       |             |
|                                                               |                                               |            |              |             |
|                                                               | Clients douteux ou litigieux                  | 35 520     | 35 520       |             |
|                                                               | Autres créances clients                       | 407 892    | 407 892      |             |
|                                                               | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                               | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 4 762      | 4 762        |             |
|                                                               | Impôts sur les bénéfices                      | 7 243      | 7 243        |             |
|                                                               | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 21 192     | 21 192       |             |
|                                                               | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                               | Divers                                        |            |              |             |
|                                                               | Groupe et associés                            | 40 782     | 40 782       |             |
|                                                               | Débiteurs divers                              | 6 779      | 6 779        |             |
|                                                               | Charges constatées d'avance                   |            |              |             |
| TOTAL DES CREANCES                                            |                                               | 613 220    | 613 220      |             |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                |                                                       | 31/12/2021 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                         | Emprunts obligataires convertibles                    |            |              |           |               |
|                                                | Autres emprunts obligataires                          |            |              |           |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine |            |              |           |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | 253 525    | 72 815       | 180 709   |               |
|                                                | Emprunts et dettes financières divers                 |            |              |           |               |
|                                                | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 35 903     | 35 903       |           |               |
|                                                | Personnel et comptes rattachés                        | 29 712     | 29 712       |           |               |
|                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 54 173     | 54 173       |           |               |
|                                                | Impôts sur les bénéfices                              |            |              |           |               |
|                                                | Taxes sur la valeur ajoutée                           | 95 334     | 95 334       |           |               |
|                                                | Obligations cautionnées                               |            |              |           |               |
|                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 2 408      | 2 408        |           |               |
|                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |            |              |           |               |
|                                                | Groupe et associés                                    | 170 086    | 170 086      |           |               |
|                                                | Autres dettes                                         | 4 371      | 4 371        |           |               |
|                                                | Dette représentative de titres empruntés              |            |              |           |               |
|                                                | Produits constatés d'avance                           |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                               |                                                       | 645 512    | 464 803      | 180 709   |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                       |            |              |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                       | 50 593     |              |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                       |            |              |           |               |

## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                         | Période | Montants | 31/12/2021 |
|-----------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |         |          |            |
| TOTAL                                         |         |          |            |
|                                               |         |          |            |

## Produits constatés d'avance

| Etat exprimé en euros                       | Période | Montants | 31/12/2021 |
|---------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |         |          |            |
| TOTAL                                       |         |          |            |
|                                             |         |          |            |