RCS : ORLEANS
Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00775
Numéro SIREN : 884 142 696
Nom ou dénomination : GROUPE VERTICE

Ce dépôt a été enregistré le 24/06/2022 sous le numéro de dépôt 6251

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé	5 000		5 000
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles	5 849	726	5 123
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations	66 000		66 000
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	200		200
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**72 049**	**726**	**71 323**
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés	95 510		95 510
Autres créances	2 957		2 957
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	16 985		16 985
Charges constatées d'avance (3)	728		728
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**116 179**		**116 179**
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	**193 229**	**726**	**192 503**
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

DF

Bilan passif

	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES	
Capital	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**2 853**
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**12 853**
AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	34 988
Emprunts et dettes financières diverses (3)	98 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 990
Dettes fiscales et sociales	28 671
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 000
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	
TOTAL DETTES	**179 650**
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	**192 503**
(1) Dont à plus d'un an (a)	29 445
(1) Dont à moins d'un an (a)	150 205
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

DF

Compte de résultat

	du 01/06/20 au 31/12/21 19 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	39 584	10,44		
Production vendue	339 730	89,56		
Production stockée				
Subventions d'exploitation	2 000	0,53		
Autres produits	3 297	0,87		
Total	**384 611**	**101,40**		
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	28 719	7,57		
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	206 282	54,38		
Total	**235 001**	**61,95**		
MARGE SUR M/SES & MAT	**149 610**	**39,44**		
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	2 564	0,68		
Salaires et Traitements	98 924	26,08		
Charges sociales	42 222	11,13		
Amortissements et provisions	726	0,19		
Autres charges				
Total	**144 437**	**38,08**		
RESULTAT D'EXPLOITATION	**5 173**	**1,36**		
Produits financiers				
Charges financières	544	0,14		
Résultat financier	**-544**	**-0,14**		
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	**4 629**	**1,22**		
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	1 776	0,47		
RESULTAT DE L'EXERCICE	**2 853**	**0,75**		

DF

COMPTES ANNUELS 2021

Période du 01/06/2020 au 31/12/2021

ANNEXE

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social		x	
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecarts de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance		x	

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net		x	
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes		x	
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allégements de la dette future d'impôt		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs		x	
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite		x	
- CICE		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GROUPE VERTICE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 192 503 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 853 euros.

L'exercice a une durée de 19 mois, recouvrant la période du 01/06/2020 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/04/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		5 849		5 849
Immobilisations financières		66 200		66 200
Total		**72 049**		**72 049**
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		726		726
Immobilisations financières				
Total		**726**		**726**
ACTIF NET				**71 323**

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		5 849	66 200	72 049
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**5 849**	**66 200**	**72 049**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS EXPERT PAC 45140 ST JEAN DE LA RUELLE	10 000		80,00	-82 965
SARL ABCLIM CONCEPT 45140 ST JEAN DE LA RUELLE	45 000	9 318	60,00	-24 492
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	66 000	66 000			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 99 395 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	200		200
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	95 510	95 510	
Autres	2 957	2 957	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	728	728	
Total	**99 395**	**99 195**	**200**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	17 461
Total	**17 461**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 179 650 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	34 988	5 543	22 988	6 457
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	50 000	50 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 990	9 990		
Dettes fiscales et sociales	28 671	28 671		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 000	8 000		
Autres dettes (**)	48 000	48 000		
Produits constatés d'avance				
Total	**179 650**	**150 205**	**22 988**	**6 457**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	40 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	5 012			
(**) Dont envers les associés	48 000			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 48 000 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	4 368
Charges sociales - charges à payer	1 199
Total	**5 567**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	728		
Total	**728**		

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social					10 000,00
Nombre d'actions ordinaires					1 000,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)					379 313,78
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions					5 355,16
Impôts sur les bénéfices					1 776,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions					2 852,95
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions					3,58
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions					2,85
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés					2
Montant de la masse salariale					98 924,31
Montant des sommes versées en avantages sociaux					42 221,81

GROUPE VERTICE
Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 €
Siège social : 19 rue Bernard PALISSY
45140 – SAINT JEAN DE LA RUELLE
RCS ORLEANS 884 142 696
-----ooo-----

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

se clôturant le 31 Décembre 2021
suite aux décisions de l'Associé unique
en date du 15 Juin 2022

Copie certifiée conforme à l'originale

PROJET DE RESOLUTION

L'Associé unique propose que le bénéfice de l'exercice, soit :

2 852,95 €

soit affecté de la manière suivante :

- au poste « RESERVE LEGALE » pour 1 000,00 €
- au poste « AUTRES RESERVES » pour 1 852,95 €

Le poste « RESERVE LEGALE » serait porté de 0 € à 1 000 €.

Le poste « AUTRES RESERVES » serait porté de 0 € à 1 852,95 €.

Par référence aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, s'agissant du premier exercice social, il est précisé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de DIVIDENDES antérieurement.

RESOLUTION VOTEE

L'Associé unique décide que le montant du bénéfice de l'exercice, soit :

2 852,95 €

sera affecté de la manière suivante :

- au poste « RESERVE LEGALE » pour 1 000,00 €
- au poste « AUTRES RESERVES » pour 1 852,95 €

Le poste « RESERVE LEGALE » sera porté de 0 € à 1 000 €.

Le poste « AUTRES RESERVES » sera porté de 0 € à 1 852,95 €.

Par référence aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, s'agissant du premier exercice social, il est précisé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de DIVIDENDES antérieurement.

DF