RCS : CHAMBERY
Code greffe : 7301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00353
Numéro SIREN : 848 901 526
Nom ou dénomination : OIKOS

Ce dépôt a été enregistré le 14/09/2021 sous le numéro de dépôt 12501

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

① BILAN SIMPLIFIE

DGFiP N° 2033-A-SD2021

Désignation de l'entreprise : SASU OIKOS — 232 route de la combe de Savoie — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise : 73800 LA CHAVANNE

SIRET : 8 4 8 9 0 1 5 2 6 0 0 0 1 4

Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12 — Durée de l'exercice précédent * : 10

ACTIF

			Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Exercice N clos le 31122020 Net 3	Exercice N-1 clos le 31122019 Net 4
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles — Fonds commercial*	010		012			
	Immobilisations incorporelles — Autres*	014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	36 704	030	10 542	26 162	33 503
	Immobilisations financières* (1)	040	974 490	042		974 490	873 420
	Total I (5)	044	**1 011 194**	048	**10 542**	**1 000 652**	**906 923**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS — Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
	STOCKS — Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2) — Clients et comptes rattachés *	068	18 210	070		18 210	18 810
	Créances (2) — Autres * (3)	072	459	074		459	436
	Valeurs mobilières de placement	080	400 000	082		400 000	400 000
	Disponibilités	084	87 785	086		87 785	97 934
	Charges constatées d'avance *	092		094			
	Total II	096	**506 454**	098		**506 454**	**517 180**
	Total général (I + II)	110	**1 517 649**	112	**10 542**	**1 507 107**	**1 424 103**

PASSIF

			Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	1 353 090	1 353 090
	Ecarts de réévaluation	124		
	Réserve légale	126	1 883	
	Réserves réglementées*	130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132		
	Report à nouveau	134		
	Résultat de l'exercice	136	**77 321**	**37 663**
	Provisions réglementées	140		
	Total I	142	**1 432 294**	**1 390 753**
Provisions pour risques et charges	**Total II**	154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	3 013	3 293
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 21 802)	172	71 799	30 056
	Produits constatés d'avance	174		
	Total III	176	**74 812**	**33 350**
	Total général (I + II + III)	180	**1 507 107**	**1 424 103**

Copie certifiée conforme

RENVOIS							
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	101 070
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD2021

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : **SASU OIKOS** — Néant ☐*

				Exercice N clos le 31122020 (1)	Exercice N-1 clos le 31122019 (2)
A - RÉSULTAT COMPTABLE					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	dont export et livraisons intracommunautaires	209	210	
	Production vendue : biens		215	214	
	Production vendue : services *		217	218	259 932 / 141 075
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222	
	Production immobilisée *			224	
	Subventions d'exploitation reçues			226	
	Autres produits			230	4 411 / 1 936
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	**264 343 / 143 011**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	
	Variation de stock (marchandises) *			236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240	
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : ..... - immobilier : .....)			242	14 065 / 11 166
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	609	244	1 930 / 1 007
	Rémunérations du personnel *			250	77 984 / 56 120
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	47 658 / 24 115
	Dotations aux amortissements *			254	7 341 / 3 201
	Dotations aux provisions			256	
	Autres charges : dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		262	13 / 3
	Autres charges : dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260			
	Total des charges d'exploitation (II)			264	**148 991 / 95 614**
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	**115 352 / 47 396**
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	70
	Produits exceptionnels (IV)			290	1 353 090
	Charges financières (V)			294	
	Charges exceptionnelles (VI) : Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		300	9 471 / 1 353 090
	Charges exceptionnelles (VI) : Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348			
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	28 630 / 9 733
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	**77 321 / 37 663**
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	**77 321** / 314
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318	3 681
	Provisions non déductibles*			322	
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	29 476
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330	9 471
	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249		251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999	
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997
	Entreprises nouvelles (44 sexies)	986			
	Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989			
	Zone de revitalisation rurale (44 quindecies)	138			
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991			
	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)	992			342
	ZFANG (44 quaterdecies)	345			
	Investissements outre-mer	344			
	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	993			
	Zone franche urbaine (44 octies et 44 octies A)	987			
	Zones restructuration de la défense (44 terdecies)	127			
	dont divers* : Créance due au report en arrière du déficit	346			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655			
	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite	641			350
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648			
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649			
	Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	990			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2			352	**119 949** / 354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I S seulement)			356	
	Déficits antérieurs reportables :* ..... dont imputés sur le résultat :				360
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2			370	**119 949** / 372

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

Règles et Méthodes Comptables

Annexes aux comptes annuels

Préambule

L'exercice social clos le **31/12/2020** a une durée de **12** mois.
L'exercice précédent clos le **31/12/2019** avait une durée de **10** mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 507 107 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **264 413** euros et un total **charges** de **187 092** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **77 321** euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels, établis par le dirigeant.

Règles et méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **Amortissements de l'actif immobilisé** : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- **Provisions pour dépréciation d'actif** : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- **Stocks de matières premières** : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- **En cours de production de biens** : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- **immobilisations décomposables** : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- **immobilisations non décomposables** : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Immobilisations - Amortissements

IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/12/2020
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport	36 704,30			36 704,30
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	873 420,00	101 070,14		974 490,14
TOTAL GENERAL	**910 124,30**	**101 070,14**		**1 011 194,44**

AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/12/2020
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport	3 201,43	7 340,86		10 542,29
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL	**3 201,43**	**7 340,86**		**10 542,29**

Créances et Dettes

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	100 070,14		100 070,14
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 210,00	18 210,00	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	399,12	399,12	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	60,00	60,00	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	**118 739,26**	**18 669,12**	**100 070,14**
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2020	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 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 013,18	3 013,18		
	Personnel et comptes rattachés	16 385,14	16 385,14		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 303,95	4 303,95		
	Impôts sur les bénéfices	18 897,00	18 897,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 343,31	8 343,31		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 067,55	2 067,55		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	21 802,07	21 802,07		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**74 812,20**	**74 812,20**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	21 802,07			

Capital social

	31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	135 090,00	10,0162	1 353 090,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**135 090,00**	**10,0162**	**1 353 090,00**

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 642	1 191	450	37,78
Dettes fiscales et sociales	13 923	2 384	11 539	483,9
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	15 565	3 576	11 989	335,3

OÏKOS

Société par actions simplifiée au capital de 1 353 090 €
Siège social : 232 route de la Combe de Savoie, 73800 LA CHAVANNE
848 901 526 RCS CHAMBERY

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à ..... 77 321,03 €
comme suit :

- virement au compte "Réserve légale", de la somme de ..... - 3 871,03 €

- le solde de..... 73 450,00 €
  attribué à l'Associé unique à titre de dividendes, éligibles le cas échéant à la réfaction prévue à l'article 158-3 2° du Code Général des Impôts, soit 0,54 € par action, avec mise en paiement à compter du 1er juillet 2021 et le 31 juillet 2021 au plus tard.

L'Associé unique prend acte que le montant des dividendes qui ont été mis en distribution au titre de l'exercice précédent, le montant des revenus distribués au titre de ce même exercice éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du code général des impôts (sous réserve que les bénéficiaires remplissent les conditions requises) ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction, ont été les suivants, étant rappelé que la société n'a émis qu'une seule catégorie de d'actions :

Exercices	Dividendes	Revenus distribués	
		éligibles à la réfaction	non éligibles
31.12.2019	35 780,00 €	35 780,00 €	/

Certifié conforme
Le Président

