

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : PARIS<br>Code greffe : 7501 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

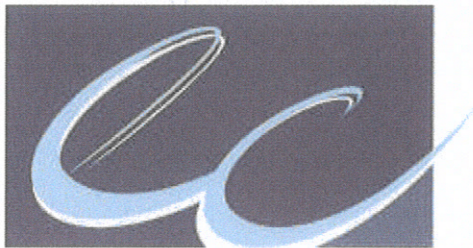
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**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 : 2016 B 28764<br>Numéro SIREN : 824 529 986<br>Nom ou dénomination : FrenchFood Capital |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 13/09/2022 sous le numéro de dépôt 122076



FRENCH FOOD CAPITAL

2 AV DE MESSINE

75008 PARIS

## COMPTES ANNUELS

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

*Certifié conforme  
à la loi  
30.6.2022  
Le président*



# Sommaire

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

|                                                |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| <i>Bilan Actif</i>                             | <i>1</i>  |
| <i>Bilan Passif</i>                            | <i>2</i>  |
| <i>Compte de Résultat 1/2</i>                  | <i>3</i>  |
| <i>Compte de Résultat 2/2</i>                  | <i>4</i>  |
| <i>Règles et méthodes comptables</i>           | <i>5</i>  |
| <i>Immobilisations</i>                         | <i>9</i>  |
| <i>Amortissements</i>                          | <i>10</i> |
| <i>Provisions au bilan</i>                     | <i>11</i> |
| <i>Capital Social et Effectifs</i>             | <i>12</i> |
| <i>Créances et dettes</i>                      | <i>13</i> |
| <i>Variations des capitaux propres</i>         | <i>14</i> |
| <i>Honoraires des commissaires aux comptes</i> | <i>15</i> |
| <i>Charges à payer</i>                         | <i>16</i> |
| <i>Charges constatées d'avance</i>             | <i>17</i> |
| <i>Produits à recevoir</i>                     | <i>18</i> |

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|                             |                                                    | 31/12/2021       |                   |                  | 31/12/2020       |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                             |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| ACTIF IMMOBILISE            | Capital souscrit non appelé (I)                    |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |                  |
|                             | Frais d'établissement                              |                  |                   |                  |                  |
|                             | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                  |
|                             | Concessions brevets droits similaires              | 14 865           | 13 200            | 1 665            | 6 620            |
|                             | Fonds commercial (1)                               |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                  |                  |
|                             | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |                  |
|                             | Terrains                                           |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF CIRCULANT             | Constructions                                      |                  |                   |                  |                  |
|                             | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres immobilisations corporelles                 | 128 185          | 60 605            | 67 580           | 71 922           |
|                             | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                             | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                             | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres participations                              |                  |                   |                  |                  |
|                             | Créances rattachées à des participations           |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres titres immobilisés                          | 58 619           |                   | 58 619           | 35 974           |
| COMPTES DE REGULARISATION   | Prêts                                              |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres immobilisations financières                 | 22 375           |                   | 22 375           | 22 195           |
|                             | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>224 044</b>   | <b>73 805</b>     | <b>150 239</b>   | <b>136 712</b>   |
|                             | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |                  |
|                             | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                  |                  |
|                             | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |                  |
|                             | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                  |
|                             | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |                  |
|                             | Marchandises                                       |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION   | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                             | Créances clients et comptes rattachés              | 585 999          |                   | 585 999          |                  |
|                             | Autres créances                                    | 117 026          |                   | 117 026          | 158 176          |
|                             | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             | 500              |                   | 500              | 500              |
|                             | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 1 655 286        |                   | 1 655 286        | 1 179 192        |
|                             | Charges constatées d'avance                        | 18 665           |                   | 18 665           | 36 572           |
|                             | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>2 377 475</b> |                   | <b>2 377 475</b> | <b>1 374 439</b> |
|                             | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                  |                  |
|                             | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                   |                  |                  |
|                             | Ecarts de conversion actif (VI)                    |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b> |                                                    | <b>2 601 520</b> | <b>73 805</b>     | <b>2 527 715</b> | <b>1 511 151</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

22 375

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

|                                                                              |                                                                                                     |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 400 000          | 400 000          |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 40 000           | 40 000           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    | 668 659          | 361 919          |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | <b>226 554</b>   | <b>306 740</b>   |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Provisions réglementées                                                                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>1 335 213</b> | <b>1 108 659</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs                                                      |                  |                  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                               |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |                  |                  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                                                             |                  |                  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                                                                         |                  |                  |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             | 1 560            | 9 513            |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           |                  |                  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |                  |                  |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 136 576          | 86 706           |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 275 800          | 304 566          |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                       | 1 707            | 1 707            |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     | 776 859          |                  |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>1 192 502</b> | <b>402 493</b>   |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>2 527 715</b> | <b>1 511 151</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | 226 554,07       | 306 739,68       |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 1 192 502        | 402 493          |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     | 1 560            | 1 007            |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                                                                     |                  |                  |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

|                                |                                                                                                                                                                  | France           | Exportation | 12 mois          | 12 mois          |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                                                                                                                           |                  |             |                  |                  |
|                                | Production vendue (Biens)                                                                                                                                        |                  |             |                  |                  |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                                                                                                                          | 3 045 987        |             | 3 045 987        | 2 539 130        |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                                                                                                                         | <b>3 045 987</b> |             | <b>3 045 987</b> | <b>2 539 130</b> |
|                                | Production stockée<br>Production immobilisée<br>Subventions d'exploitation<br>Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges<br>Autres produits |                  |             | 1 088            | 743<br>8         |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                                                                                                                     |                  |             | <b>3 047 075</b> | <b>2 539 881</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Achats de marchandises<br>Variation de stock                                                                                                                     |                  |             |                  |                  |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements<br>Variation de stock                                                                                            |                  |             |                  |                  |
|                                | Autres achats et charges externes                                                                                                                                |                  |             | 837 866          | 546 241          |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                                                                                                                            |                  |             | 276 348          | 238 351          |
|                                | Salaires et traitements                                                                                                                                          |                  |             | 1 002 346        | 819 922          |
|                                | Charges sociales du personnel                                                                                                                                    |                  |             | 473 933          | 357 840          |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                                                                                                                         |                  |             |                  |                  |
|                                | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir                                                                   |                  |             | 21 637           | 20 844           |
|                                | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant                                                                                  |                  |             |                  |                  |
|                                | Dotations aux provisions                                                                                                                                         |                  |             |                  |                  |
|                                | Autres charges                                                                                                                                                   |                  |             | 10               | 4                |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                                                                                                                      |                  |             | <b>2 612 140</b> | <b>1 983 201</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                                                                                                                  |                  |             | <b>434 935</b>   | <b>556 679</b>   |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

| RESULTAT D'EXPLOITATION       |                                                                   | 434 935   | 556 679   |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Opéra.<br>comm.               | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |           |           |
|                               | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |           |           |
| PRODUITS<br>FINANCIERS        | De participations (3)                                             |           |           |
|                               | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |           |           |
|                               | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 6         | 7         |
|                               | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           | 1 004     |
|                               | Différences positives de change                                   |           |           |
|                               | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |           |           |
| Total des produits financiers |                                                                   | 6         | 1 010     |
| CHARGES<br>FINANCIERES        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |           |           |
|                               | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 27        | 344       |
|                               | Différences négatives de change                                   |           |           |
|                               | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |           |           |
| Total des charges financières |                                                                   | 27        | 344       |
| RESULTAT FINANCIER            |                                                                   | (21)      | 666       |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS |                                                                   | 434 914   | 557 345   |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS     | Sur opérations de gestion                                         |           |           |
|                               | Sur opérations en capital                                         |           |           |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES    | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           |           |
|                               | Total des produits exceptionnels                                  |           |           |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES    | Sur opérations de gestion                                         |           |           |
|                               | Sur opérations en capital                                         |           | 1 126     |
|                               | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |           | 17 117    |
|                               | Total des charges exceptionnelles                                 |           | 18 242    |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL         |                                                                   |           | (18 242)  |
| PARTICIPATION DES SALARIES    |                                                                   | 162 830   | 132 458   |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES      |                                                                   | 45 530    | 99 905    |
| TOTAL DES PRODUITS            |                                                                   | 3 047 081 | 2 540 891 |
| TOTAL DES CHARGES             |                                                                   | 2 820 527 | 2 234 151 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE        |                                                                   | 226 554   | 306 740   |

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

**« FRENCHFOOD CAPITAL »**

**SAS AU CAPITAL DE 400 000 €**

**SIEGE SOCIAL : 2 AVENUE DE MESSINE**

**75008 PARIS**

**RCS PARIS 824 529 986**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS  
LE 31/12/2021 ET RESOLUTION VOTEE PAR  
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2022**

**DEUXIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT – DISTRIBUTION DE DIVIDENDES**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 226 554 euros au report à nouveau qui est ainsi porté à 895 213 euros.

L'assemblée générale prend acte qu'il s'agit du cinquième exercice social et rappelle qu'au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019, il a été versé aux associés la somme brute de 200 000 € à titre de dividendes.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a short horizontal stroke.



# **FRENCHFOOD CAPITAL**

Société par actions simplifiée

2, avenue de Messine

75008 Paris

---

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

## FRENCHFOOD CAPITAL

Société par actions simplifiée

2, avenue de Messine

75008 Paris

---

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

---

Aux associés de la société FRENCHFOOD CAPITAL

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FRENCHFOOD CAPITAL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

## Fondement de l'opinion

### Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

### Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 27 juin 2022

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

*Virginie Gaitte*

Virginie GAITTE



FRENCH FOOD CAPITAL  
2 AV DE MESSINE  
75008 PARIS

## COMPTES ANNUELS

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

# Sommaire

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

|                                                |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| <i>Bilan Actif</i>                             | <i>1</i>  |
| <i>Bilan Passif</i>                            | <i>2</i>  |
| <i>Compte de Résultat 1/2</i>                  | <i>3</i>  |
| <i>Compte de Résultat 2/2</i>                  | <i>4</i>  |
| <i>Règles et méthodes comptables</i>           | <i>5</i>  |
| <i>Immobilisations</i>                         | <i>9</i>  |
| <i>Amortissements</i>                          | <i>10</i> |
| <i>Provisions au bilan</i>                     | <i>11</i> |
| <i>Capital Social et Effectifs</i>             | <i>12</i> |
| <i>Créances et dettes</i>                      | <i>13</i> |
| <i>Variations des capitaux propres</i>         | <i>14</i> |
| <i>Honoraires des commissaires aux comptes</i> | <i>15</i> |
| <i>Charges à payer</i>                         | <i>16</i> |
| <i>Charges constatées d'avance</i>             | <i>17</i> |
| <i>Produits à recevoir</i>                     | <i>18</i> |

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|                                   |                                                   | 31/12/2021       |                   |                  | 31/12/2020       |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                   |                                                   | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé ( I ) |                                                   |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                  | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>              |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Frais d'établissement                             |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Frais de développement                            |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Concessions brevets droits similaires             | 14 865           | 13 200            | 1 665            | 6 620            |
|                                   | Fonds commercial (1)                              |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres immobilisations incorporelles              |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Avances et acomptes                               |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Terrains                                          |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Constructions                                     |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Installations techniques,mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres immobilisations corporelles                | 128 185          | 60 605            | 67 580           | 71 922           |
|                                   | Immobilisations en cours                          |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Avances et acomptes                               |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>            |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Participations évaluées selon mise en équival.    |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres participations                             |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Créances rattachées à des participations          |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres titres immobilisés                         | 58 619           |                   | 58 619           | 35 974           |
|                                   | Prêts                                             |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres immobilisations financières                | 22 375           |                   | 22 375           | 22 195           |
| <b>TOTAL ( II )</b>               |                                                   | <b>224 044</b>   | <b>73 805</b>     | <b>150 239</b>   | <b>136 712</b>   |
| ACTIF CIRCULANT                   | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                         |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Matières premières, approvisionnements            |                  |                   |                  |                  |
|                                   | En-cours de production de biens                   |                  |                   |                  |                  |
|                                   | En-cours de production de services                |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Produits intermédiaires et finis                  |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Marchandises                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>   |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>CREANCES (3)</b>                               |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Créances clients et comptes rattachés             | 585 999          |                   | 585 999          |                  |
|                                   | Autres créances                                   | 117 026          |                   | 117 026          | 158 176          |
|                                   | Capital souscrit appelé, non versé                |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>            | 500              |                   | 500              | 500              |
|                                   | <b>DISPONIBILITES</b>                             | 1 655 286        |                   | 1 655 286        | 1 179 192        |
| COMPTES DE REGULARISATION         | Charges constatées d'avance                       | 18 665           |                   | 18 665           | 36 572           |
|                                   | <b>TOTAL ( III )</b>                              | <b>2 377 475</b> |                   | <b>2 377 475</b> | <b>1 374 439</b> |
|                                   | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )        |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Primes de remboursement des obligations ( V )     |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Ecart de conversion actif ( VI )                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>     |                                                   | <b>2 601 520</b> | <b>73 805</b>     | <b>2 527 715</b> | <b>1 511 151</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

22 375

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

|                      |                                                                                                     |                  |                  |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 400 000          | 400 000          |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                  |                  |
|                      | Réserve légale                                                                                      | 40 000           | 40 000           |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                  |                  |
|                      | Réserves réglementées                                                                               |                  |                  |
|                      | Autres réserves                                                                                     |                  |                  |
|                      | Report à nouveau                                                                                    | 668 659          | 361 919          |
|                      | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | <b>226 554</b>   | <b>306 740</b>   |
|                      | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                             |                  |                  |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>1 335 213</b> | <b>1 108 659</b> |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                  |                  |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |                  |                  |
| Provisions           | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  |                  |                  |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                                                         |                  |                  |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |                  |                  |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                  |                  |
|                      | Autres emprunts obligataires                                                                        |                  |                  |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             | 1 560            | 9 513            |
|                      | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           |                  |                  |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |                  |                  |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                  |                  |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 136 576          | 86 706           |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 275 800          | 304 566          |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |                  |                  |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |                  |                  |
|                      | Autres dettes                                                                                       | 1 707            | 1 707            |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                                                     | 776 859          |                  |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>1 192 502</b> | <b>402 493</b>   |
|                      | Ecart de conversion passif                                                                          |                  |                  |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>2 527 715</b> | <b>1 511 151</b> |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                                          | 226 554,07       | 306 739,68       |
|                      | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                           | 1 192 502        | 402 493          |
|                      | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                        | 1 560            | 1 007            |
|                      | (3) Dont emprunts participatifs                                                                     |                  |                  |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

|                                |                                                                 | France           | Exportation | 12 mois          | 12 mois          |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                          |                  |             |                  |                  |
|                                | Production vendue (Biens)                                       |                  |             |                  |                  |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         | 3 045 987        |             | 3 045 987        | 2 539 130        |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>3 045 987</b> |             | <b>3 045 987</b> | <b>2 539 130</b> |
|                                | Production stockée                                              |                  |             |                  |                  |
|                                | Production immobilisée                                          |                  |             |                  |                  |
|                                | Subventions d'exploitation                                      |                  |             |                  |                  |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                  |             |                  | 743              |
|                                | Autres produits                                                 |                  |             | 1 088            | 8                |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                  |             | <b>3 047 075</b> | <b>2 539 881</b> |
|                                | Achats de marchandises                                          |                  |             |                  |                  |
|                                | Variation de stock                                              |                  |             |                  |                  |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                  |             |                  |                  |
|                                | Variation de stock                                              |                  |             |                  |                  |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Autres achats et charges externes                               |                  |             | 837 866          | 546 241          |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                  |             | 276 348          | 238 351          |
|                                | Salaires et traitements                                         |                  |             | 1 002 346        | 819 922          |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |                  |             | 473 933          | 357 840          |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                  |             |                  |                  |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |                  |             |                  |                  |
|                                | - sur immobilisations                                           |                  |             | 21 637           | 20 844           |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | - charges d'exploitation à répartir                             |                  |             |                  |                  |
|                                | Dotations aux dépréciations :                                   |                  |             |                  |                  |
|                                | - sur immobilisations                                           |                  |             |                  |                  |
|                                | - sur actif circulant                                           |                  |             |                  |                  |
|                                | Dotations aux provisions                                        |                  |             |                  |                  |
|                                | Autres charges                                                  |                  |             | 10               | 4                |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                  |             | <b>2 612 140</b> | <b>1 983 201</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |                  |             | <b>434 935</b>   | <b>556 679</b>   |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

| RESULTAT D'EXPLOITATION       |                                                                                | 434 935   | 556 679   |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Opéra.<br>comm.               | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |           |           |
| PRODUITS<br>FINANCIERS        | De participations (3)                                                          |           |           |
|                               | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)                 |           |           |
|                               | Autres intérêts et produits assimilés (3)                                      | 6         | 7         |
|                               | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |           | 1 004     |
|                               | Différences positives de change                                                |           |           |
|                               | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |           |           |
| Total des produits financiers |                                                                                | 6         | 1 010     |
| CHARGES<br>FINANCIERES        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |           |           |
|                               | Intérêts et charges assimilées (4)                                             | 27        | 344       |
|                               | Différences négatives de change                                                |           |           |
|                               | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |           |           |
| Total des charges financières |                                                                                | 27        | 344       |
| RESULTAT FINANCIER            |                                                                                | (21)      | 666       |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS |                                                                                | 434 914   | 557 345   |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS     | Sur opérations de gestion                                                      |           |           |
|                               | Sur opérations en capital                                                      |           |           |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES    | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |           |           |
|                               | Total des produits exceptionnels                                               |           |           |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES    | Sur opérations de gestion                                                      |           |           |
|                               | Sur opérations en capital                                                      |           |           |
|                               | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |           | 1 126     |
|                               | Total des charges exceptionnelles                                              |           | 17 117    |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL         |                                                                                |           | (18 242)  |
| PARTICIPATION DES SALAIRES    |                                                                                | 162 830   | 132 458   |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES      |                                                                                | 45 530    | 99 905    |
| TOTAL DES PRODUITS            |                                                                                | 3 047 081 | 2 540 891 |
| TOTAL DES CHARGES             |                                                                                | 2 820 527 | 2 234 151 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE        |                                                                                | 226 554   | 306 740   |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

## Préambule

Les notes ou tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels.  
Les comptes annuels de l'entreprise FrenchFood Capital SAS relatifs à l'exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021** se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : **2 527 715** euros  
Chiffre d'affaires : **3 045 987** euros  
Résultat net comptable : **226 554** euros

## 1 - Faits caractéristiques, principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes

### Faits caractéristiques de l'exercice

La société FrenchFood Capital gère depuis le 17 juillet 2017 le fonds professionnel de capital-investissement FrenchFood Capital I.

### Référentiel, principe et méthodes d'évaluation (options, dérogations, exceptions)

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du plan comptable général 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29 novembre 1983, ainsi que du règlement ANC 2018-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 527 715** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 047 081** euros et un total **charges** de **2 820 527** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **226 554** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.  
Il a une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les méthodes d'évaluation utilisées concernant :

- les immobilisations,
- les créances,
- les provisions,

sont conformes aux recommandations du Conseil National de la Comptabilité et de l'Ordre des Experts-Comptables.

## 2 - Notes relatives aux postes de bilan

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Investissements (Cf. tableau joint)

Amortissements (Cf. tableau joint)

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens. Il n'a été identifié dans les comptes sociaux aucun composant :

- Site internet : 3 ans,
- Agencements et installations : 10 ans,
- Matériel de bureau & informatique : 3 ou 5 ans,
- Mobilier : 5 ou 8 ans.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Autres titres immobilisés

Les parts de Fonds Professionnels de Capital d'Investissement (FPCI) sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire des fonds dont la durée de vie résiduelle est inférieure ou égale au tiers de la durée de vie réglementaire hors prorogation est inférieure à la valeur brute, une provision est constatée pour le montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## **Créances**

Les dettes, créances libellées en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur en euros au cours du dernier jour de l'exercice. La différence résultant de cette actualisation est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes de change latentes font l'objet d'une provision pour risque.

## **Disponibilités**

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

## **Capitaux propres**

Capital social

Il se compose de 400 000 actions d'une valeur nominale de 1 euro entièrement libérées.

Variation des Capitaux Propres (cf. tableau joint)

## **Provisions pour risques et charges**

Néant.

## **Dettes** (Cf. tableaux joints)

## **Autres informations**

Détail des charges comptabilisées d'avance, des charges à payer et des produits à recevoir (Cf. tableaux joints).

### **3 - Notes relatives au compte de résultat**

## **Charges de gestion**

Le montant de l'intéressement brut est le suivant :

- pour 2019 il s'élève à 116 030,27 euros
- pour 2020 il s'élève à 132 458,49 euros
- pour 2021 il s'élève à 162 829,53 euros

## **Charges et produits exceptionnels**

Les charges et produits exceptionnels sont à néant.

### **4 - Autres informations**

## **Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice**

Bien qu'apparaissant comme une crise majeure, la crise sanitaire du Covid-19 et la guerre Ukraine/Russie et ses conséquences sur l'économie mondiale ne devrait pas avoir d'impact sur la société :

- Depuis le début du confinement, nous avons activé notre plan de continuité d'exploitation et l'ensemble de l'équipe travaille désormais en télétravail, sans aucune baisse de productivité ;
- Compte tenu de la nature contractuelle de nos revenus, la crise sanitaire et la guerre Ukraine/Russie n'aura aucun impact sur le chiffre d'affaires de l'exercice 2022 ;

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- La société n'a pas demandé à bénéficier d'une aide de l'état (emprunt garanti, chômage partiel, décalage de charges fiscale et sociales, etc.).

## **Engagement reçu**

Garantie de paiement de loyers pour 88 780 euros.

## **Engagement donné**

Nantissement de compte de titres financiers au profit de la banque à la garantie de l'obligation mentionnée ci-dessus.

Le montant non appelé de l'investissement dans le fonds French Food Capital s'élève à 21 681 euros.

## **Sociétés consolidantes, filiales, participations et entreprises liées**

Filiales et participations

Aucune filiale et participation n'est détenue par la société au 31 décembre 2021.

## **Effectifs**

L'effectif moyen sur l'exercice est de 9 salariés.

## **Honoraires du commissaire aux comptes**

Les honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat, au titre du contrôle légal des comptes de l'exercice, s'élèvent à 7 070 euros.

# 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 | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres                                                                 | 14 865                                |                          |              |             |          | 14 865                             |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                    | 14 865                                |                          |              |             |          | 14 865                             |
| CORPORELLES           | Terrains                                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers                                | 48 694                                |                          | 4 372        |             |          | 53 066                             |
|                       | Matériel de transport                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Matériel de bureau, informatique et mobilier                           | 67 151                                |                          | 7 968        |             |          | 75 119                             |
|                       | Emballages récupérables et divers                                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours                                   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Avances et acomptes                                                    |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                      | 115 845                               |                          | 12 340       |             |          | 128 185                            |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres participations                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres titres immobilisés                                              | 35 974                                |                          | 22 645       |             |          | 58 619                             |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières                            | 22 195                                |                          | 180          |             |          | 22 375                             |
|                       |                                                                        | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES     | 58 169                   |              | 22 825      |          |                                    |
| TOTAL                 |                                                                        | 188 880                               |                          | 35 164       |             |          | 224 044                            |

# 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                                          |                                       |                          |             |                                    |
| Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |             |                                    |
| Autres immobilisations incorporelles                                               | 8 245                                 | 4 955                    |             | 13 200                             |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         | <b>8 245</b>                          | <b>4 955</b>             |             | <b>13 200</b>                      |
| <b>CORPORELLES</b>                                                                 |                                       |                          |             |                                    |
| Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |             |                                    |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 7 359                                 | 5 326                    |             | 12 685                             |
| Matériel de transport                                                              |                                       |                          |             |                                    |
| Matériel de bureau, mobilier                                                       | 36 564                                | 11 356                   |             | 47 920                             |
| Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>43 923</b>                         | <b>16 682</b>            |             | <b>60 605</b>                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                       | <b>52 168</b>                         | <b>21 637</b>            |             | <b>73 805</b>                      |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                                                 | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agenct aménagt divers                                          |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

# Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                          | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2021 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                                                                                                          |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                                                                                              |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                                                                                                          |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                                                                                                          |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                                                                                                    |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                                                                                              |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                                                                                                      |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                                                                                |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | <div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div> |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                                                                                                      |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                                                                                                      |                |               |             |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                          |                |               |             |            |
| Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>                         |                                                                                                                                                                                                                          |                |               |             |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                                                                                                          |                |               |             |            |

## Capital social

Etat exprimé en euros

|                          | 31/12/2021                              | Nombre            | Val. Nominale | Montant           |
|--------------------------|-----------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice        | 400 000,00        | 1,0000        | 400 000,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |                   | 0,0000        |                   |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |                   | 0,0000        |                   |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> | <b>400 000,00</b> | <b>1,0000</b> | <b>400 000,00</b> |

## Effectif moyen

|                              | 31/12/2021                                       | Interne  | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|----------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures | 9        |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |          |         |
|                              | Employés                                         |          |         |
|                              | Ouvriers                                         |          |         |
|                              | <b>TOTAL</b>                                     | <b>9</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            | 22 375         |                | 22 375        |
|                                                               | Clients douteux ou litigieux                  |                |                |               |
|                                                               | Autres créances clients                       | 585 999        | 585 999        |               |
|                                                               | Créances représentatives des titres prêtés    |                |                |               |
|                                                               | Personnel et comptes rattachés                |                |                |               |
|                                                               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                |                |               |
|                                                               | Impôts sur les bénéfices                      | 63 377         | 63 377         |               |
|                                                               | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 17 152         | 17 152         |               |
|                                                               | Autres impôts, taxes versements assimilés     | 4 201          | 4 201          |               |
|                                                               | Divers                                        |                |                |               |
|                                                               | Groupe et associés                            |                |                |               |
|                                                               | Débiteurs divers                              | 32 297         | 32 297         |               |
|                                                               | Charges constatées d'avances                  | 18 665         | 18 665         |               |
|                                                               | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>744 064</b> | <b>721 689</b> | <b>22 375</b> |
| 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 1an max. à l'origine  | 1 560            | 1 560            |           |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |                  |                  |           |               |
|                                                | Emprunts et dettes financières divers                 |                  |                  |           |               |
|                                                | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 136 576          | 136 576          |           |               |
|                                                | Personnel et comptes rattachés                        | 171 134          | 171 134          |           |               |
|                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 89 760           | 89 760           |           |               |
|                                                | Impôts sur les bénéfices                              |                  |                  |           |               |
|                                                | Taxes sur la valeur ajoutée                           |                  |                  |           |               |
|                                                | Obligations cautionnées                               |                  |                  |           |               |
|                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 14 906           | 14 906           |           |               |
|                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                  |                  |           |               |
|                                                | Groupe et associés                                    |                  |                  |           |               |
|                                                | Autres dettes                                         | 1 707            | 1 707            |           |               |
|                                                | Dette représentative de titres empruntés              |                  |                  |           |               |
|                                                | Produits constatés d'avance                           | 776 859          | 776 859          |           |               |
|                                                | <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>1 192 502</b> | <b>1 192 502</b> |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                       |                  |                  |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                       | 8 507            |                  |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                       |                  |                  |           |               |

# Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

|                                            | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2020 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2021 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 400 000                                |                                             |                                  |                                                | 400 000                                |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 40 000                                 |                                             |                                  |                                                | 40 000                                 |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Report à nouveau                           | 361 919                                | 306 740                                     |                                  |                                                | 668 659                                |
| Résultat de l'exercice                     | 306 740                                | (306 740)                                   |                                  | 226 554                                        | 226 554                                |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>1 108 659</b>                       |                                             |                                  | <b>226 554</b>                                 | <b>1 335 213</b>                       |

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

<sup>1</sup>dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

1 108 659

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

1 108 659

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure

226 554

# Honoraires des Commissaires aux Comptes

| Etat exprimé en euros                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |              |        |        |            |            |   |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------|--------|------------|------------|---|---|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 31/12/2021   | 31/12/2020   | %      | %      | 31/12/2021 | 31/12/2020 | % | % |
| <b>Audit</b><br>Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés<br><div> Emetteur <div>7 070</div> </div> <div> Filiales intégrées globalement <div>7 000</div> </div> Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes<br><div> Emetteur <div></div> </div> <div> Filiales intégrées globalement <div></div> </div> |              |              | 100,00 | 100,00 |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>7 070</b> | <b>7 000</b> | 100,00 | 100,00 |            |            |   |   |
| <b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b><br><div> Juridique, fiscal, social <div></div> </div> <div> Autres <div></div> </div>                                                                                                                                                                                                                           |              |              |        |        |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |              |        |        |            |            |   |   |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>7 070</b> | <b>7 000</b> | 100,00 | 100,00 |            |            |   |   |

|  |
|--|
|  |
|--|

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

|                                                               |                |                |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |                | <b>216 682</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                | <b>1 560</b>   |
| <i>Intérêts courus</i>                                        | <i>1 560</i>   |                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |                | <b>22 296</b>  |
| <i>FOURNISS.FACTURES NON PARVENUE</i>                         | <i>22 296</i>  |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |                | <b>192 827</b> |
| <i>CONGES A PAYER</i>                                         | <i>8 304</i>   |                |
| <i>PERSONNEL AUTR.CHARGES A PAYER</i>                         | <i>162 830</i> |                |
| <i>CHARG.SOCIALES/PROV.CONG.PAYES</i>                         | <i>3 054</i>   |                |
| <i>CHARGES SLES A PAYER</i>                                   | <i>15 794</i>  |                |
| <i>CHARG.FISCALES/PROV.CONG.PAYES</i>                         | <i>1 182</i>   |                |
| <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>                                   | <i>1 663</i>   |                |

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**

|                                               | Période | Montants | 31/12/2021 |
|-----------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |         | 18 665   | 18 665     |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |         |          |            |
| TOTAL                                         |         |          | 18 665     |

# Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

|                                                                  |        |               |
|------------------------------------------------------------------|--------|---------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b>                             |        | <b>23 277</b> |
| <b>Autres créances clients</b><br><i>Clts-Factures à établir</i> | 7 672  | <b>7 672</b>  |
| <b>Autres créances</b><br><i>Frss-R.R.R. à obtenir</i>           | 15 605 | <b>15 605</b> |