

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 01947

Numéro SIREN : 490 516 952

Nom ou dénomination : CABINET LUC RENE CHAMOULEAU

Ce dépôt a été enregistré le 02/09/2021 sous le numéro de dépôt 19769

Désignation de l'entreprise : SARL CABINET LUC RENE CHAMOULEAU		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise Chemin de la Seignadonne		13400 AUBAGNE	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 49051695200028		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 13 11 22 02 01	
		N-1 13 11 22 01 01	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SARL CABINET LUC RENE CHAMOULEAU

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :2....0.0.0....0.0.0.....)	DA	2 000 000		2 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	49 517		49 517
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	2 928		2 928
	Report à nouveau	DH	1 245 680		948 744
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	187 160		296 936
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)		DL	3 485 285	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			41 856
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	26 641		82 610
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			3 120
	Dettes fiscales et sociales	DY	57 561		24 386
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)		EC	84 203		151 972
Ecart de conversion passif *		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	3 569 487		3 450 097
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	84 203		126 636
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise :		SARL CABINET LUC RENE CHAMOULEAU				Néant ☐ *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	738 686	FH		FI	738 686	664 275
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	738 686	FK		FL	738 686	664 275	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	6 300		
	Autres produits (1) (11)					FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	744 986	664 275
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS		
	Variation de stock (marchandises)*						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	87 893	88 093
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	4 572	7 504
	Salaires et traitements*						FY	240 000	240 000
	Charges sociales (10)						FZ	110 055	123 758
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	18 861	15 168
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	15 350		
	Autres charges (12)						GE	6 300	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	483 031	474 524
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	261 955	189 751	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	149 820	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	149 820	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	6 037	422
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	6 037	422
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(6 037)	149 398	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	255 918	339 148	

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2021
Page 7

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL CABINET LUC RENE CHAMOULEAU										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	1 331	1	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	64 390	31 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	65 722	31 001	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	5 890	0	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	57 724	17 973	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	63 614	17 973	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	2 107	13 028	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										IJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	70 865	55 240	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	810 707	845 095	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	623 548	548 159	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	187 160	296 936	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme									HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières									HY			
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IG			
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *									HP			
	{ - Crédit bail immobilier									HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées									IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées									IK		273	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									HX			
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC			
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)									RD			
	(9) Dont transferts de charges									A1			
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5									A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives obligatoires A9													
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 dont cotisations Madelin A7													
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N			
										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Cf état annexe										63 614	65 722		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : SARL CABINET LUC RENE CHAMOULEAU

31/12/2020

[illegible]

En Euros.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 569 487.20 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 738 685.83 Euros et dégageant un bénéfice de 187 159.64 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice 2020 a été perturbé par la crise sanitaire du COVID-19, cependant le chiffre s'est maintenue. En outre nous avons subi des dépôts de bilans sur certains clients, au niveau de notre filiale SYREC SA où nous avons du constater, suite à ces liquidations judiciaires, la perte des créances.

Au titre de l'exercice, l'activité conseil et assistance judiciaire est en forte progression, le Chiffre d'Affaire 2020 a été de 102 k€ contre 12 k€ l'année précédente.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices futurs.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Rappel historique :

La société Cabinet Luc René CHAMOULEAU a débuté son activité le 1er avril 2006 et est immatriculée au RCS MARSEILLE depuis le 13 juin 2006 sous le N° 2006 B 01947.

La société Cabinet Luc René CHAMOULEAU :

- a été inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables lors de la séance en date du 30 mars 2006,
- a souscrit une police d'assurance professionnelle conformément au décret N° 96-49 du 22 janvier 1996, le 6 mars 2006 avec date d'effet au jour de l'avis favorable de l'inscription au tableau de l'ordre,
- a été inscrite sur la liste des Commissaires aux Comptes le 13 octobre 2006.

La société Cabinet Luc René CHAMOULEAU a acquis dans un premier temps, 2500 actions de la SA SYREC. Cette acquisition a été financée par un emprunt souscrit auprès de la banque LCL. Cet emprunt a été intégralement remboursé au cours de l'exercice 2016.

La société Cabinet Luc René CHAMOULEAU a acquis dans un second temps 2494 actions de la SA SYREC. L'acquisition des titres est intervenue le 29 avril 2009 et a été enregistrée au service des impôts des entreprises des 11ème et 12ème Arrondissements de Marseille au prix de 1.896.263 €.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

Ce poste s'élève à 3.277.098 € et comprend :

- le prix d'acquisition de 2500 titres pour : 1.353.451 €
- le prix d'acquisition de 2494 titres le 20 avril 2008 pour : 1.896.263 €
- un complément de prix pour : 10.484 €
- une retenue de garantie pour la seconde phase d'acquisition pour : 16.900 € a été remboursée pour partie en 2020 pour un montant de 11 670.00€.

Créances

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

Intégration fiscale

La société a opté à compter du 1er janvier 2009 pour le régime de l'intégration fiscale.

La société Cabinet Luc René Chamouleau est tête de groupe, la société SYREC SA est intégrée en qualité de filiale.

La société ASTRÉE SAS, filiale de la société SYREC SA, a été intégrée à compter du 1er janvier 2013, puis absorbée par la SYREC SA avec un effet rétroactif au 01/01/2019.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	82 464		107 312
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 700		
TOTAL	90 164		107 312
Autres participations	3 260 198		50 000
Prêts, autres immobilisations financières	16 900		
TOTAL	3 277 098		50 000
TOTAL GENERAL	3 367 262		157 312

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport		82 464	107 312	107 312
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 700	7 700
TOTAL		82 464	115 012	115 012
Autres participations			3 310 198	3 310 198
Prêts, autres immobilisations financières		16 900		
TOTAL		16 900	3 310 198	3 310 198
TOTAL GENERAL		99 364	3 425 210	3 425 210

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	10 995	17 322	24 740	3 577
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 143	1 540		3 683
TOTAL	13 138	18 862	24 740	7 260
TOTAL GENERAL	13 138	18 862	24 740	7 260

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	17 322				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 540				
TOTAL	18 862				
TOTAL GENERAL	18 862				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	25 620	25 620	
TOTAL	25 620	25 620	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 318	35 318		
Impôts sur les bénéfices	6 176	6 176		
Taxe sur la valeur ajoutée	16 067	16 067		
Groupe et associés	26 641	26 641		
TOTAL	84 203	84 203		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	41 856			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1. 0000	2 000 000			2 000 000

Par une assemblée générale extraordinaire en date du 3 mai 2015, il a été décidé d'une augmentation de capital de 1 960 000 € par la création de 1 960 000 parts sociales nouvelles de 1 € chacune.

Cette augmentation de capital s'est faite par incorporation de réserves.

**RÉSOLUTION PROPOSÉE ET ADOPTÉE PRISE À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
ORDINAIRE DU DATE DU 30 JUIN 2021**

Deuxième résolution

Le résultat de l'exercice 2020 fait apparaître un bénéfice de **187 159.64 €** que Monsieur Luc René CHAMOULEAU, décide d'affecter comme suit

- Distribution	70 000.00 €
- Existence d'un Report à Nouveau débiteur de	1 245 679.60 €
- Une somme de	117 159.00 €
affectée en totalité au compte « Report à Nouveau »	
qui s'élèvera à la somme de.....	1 362 838.60 €

Après affectation du résultat de l'exercice, les capitaux propres de la société s'établiront de la manière suivante :

- Capital social :	2 000 000,00 €
- Report à nouveau :	1 362 838.60 €
- Réserve légale :	49 517,00 €

soit des capitaux propres après affectation de 3 412 355,6 euros.

Luc René CHAMOULEAU
Associé gérant