

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 : 2003 B 03072

Numéro SIREN : 451 026 587

Nom ou dénomination : PERETTI BONNET Associés

Ce dépôt a été enregistré le 18/03/2022 sous le numéro de dépôt 2506

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	7 831.50	7 831.50		995.50	995.50	100.00
	Fonds commercial (1)	401 100.00		401 100.00	401 100.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	182 746.33	42 463.90	140 282.43	40 039.73	100 242.70	250.36
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	500.00		500.00	500.00		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	488.00		488.00	488.00		
	Total II	592 665.83	50 295.40	542 370.43	443 123.23	99 247.20	22.40
Comptes de Régularisation	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	432 707.03	45 462.19	387 244.84	394 491.33	7 246.49	1.84
	Autres créances	67 271.29		67 271.29	27 497.26	39 774.03	144.65
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	107 124.76		107 124.76	111 046.08	3 921.32	3.53
	Charges constatées d'avance (3)	3 372.85		3 372.85	3 564.84	191.99	5.39
	Total III	610 475.93	45 462.19	565 013.74	536 599.51	28 414.23	5.30
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 203 141.76	95 757.59	1 107 384.17	979 722.74	127 661.43	13.03

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

488.00

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 150 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	150 000.00	150 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	15 000.00	15 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	234 682.18	169 040.80	65 641.38	38.83
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	36 896.73	65 641.38	102 538.11	156.21
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	362 785.45	399 682.18	36 896.73	9.23
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	513 810.63	311 011.27	202 799.36	65.21
	Concours bancaires courants		1 596.48	1 596.48	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	5 281.30	2 013.83	3 267.47	162.25
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 319.81	52 128.02	25 808.21	49.51
	Dettes fiscales et sociales	154 901.26	174 828.31	19 927.05	11.40
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	5 785.72	17 062.65	11 276.93	66.09
	Produits constatés d'avance (I)	38 500.00	21 400.00	17 100.00	79.91
	Total IV	744 598.72	580 040.56	164 558.16	28.37
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 107 384.17	979 722.74	127 661.43	13.03

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

398 636.72 355 825.76

SAS PERETTI- BONNET Associés

20 ALLEES TURCAT MERY

13008 MARSEILLE



ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

ALTICA CONSEIL PERETTI-BONNET
20 ALLEES TURCAT MERY

13008 MARSEILLE
04.91.00.32.57

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 107 384.17 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 485 112.23 Euros et dégageant un déficit de 36 896.73- 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

Le SAS PERETTI-GAUBERT Associés a perçu pour 260 000 € de Prêt GARANTIE par l'ETAT en du 27/04/2020.

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. La crise sanitaire étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	408 932		
Installations générales agencements aménagements divers	20 509		83 158
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	55 936		35 114
TOTAL	76 446		118 272
Autres participations	500		
Prêts, autres immobilisations financières	488		
TOTAL	988		
TOTAL GENERAL	486 365		118 272

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			408 932	408 932
Installations générales agencements aménagements divers			103 668	103 668
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		11 971	79 079	79 079
TOTAL		11 971	182 746	182 746
Autres participations			500	500
Prêts, autres immobilisations financières			488	488
TOTAL			988	988
TOTAL GENERAL		11 971	592 666	592 666

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 836	996		7 832
Installations générales agencements aménagements divers	2 627	3 425		6 052
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	33 779	14 604	11 971	36 412
TOTAL	36 406	18 029	11 971	42 464
TOTAL GENERAL	43 242	19 025	11 971	50 295

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	996				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 425				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 022		3 583		
TOTAL	14 447		3 583		
TOTAL GENERAL	15 442		3 583		

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	55 885	45 462	55 885		45 462
TOTAL	55 885	45 462	55 885		45 462
TOTAL GENERAL	55 885	45 462	55 885		45 462
Dont dotations et reprises d'exploitation		45 462	55 885		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	488	488	
Clients douteux ou litigieux	63 882	63 882	
Autres créances clients	368 825	368 825	
Personnel et comptes rattachés	4 478	4 478	
Impôts sur les bénéfices	2 565	2 565	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 534	4 534	
Débiteurs divers	55 695	55 695	
Charges constatées d'avance	3 373	3 373	
TOTAL	503 839	503 839	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	12 741	12 741		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	501 070	155 108	345 962	
Emprunts et dettes financières divers	1 780	1 780		
Fournisseurs et comptes rattachés	26 320	26 320		
Personnel et comptes rattachés	31 383	31 383		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 353	32 353		
Taxe sur la valeur ajoutée	80 021	80 021		
Autres impôts taxes et assimilés	11 145	11 145		
Groupe et associés	3 501	3 501		
Autres dettes	5 786	5 786		
Produits constatés d'avance	38 500	38 500		
TOTAL	744 599	398 637	345 962	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	253 757			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	49 147			

ANNEXE

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

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	100.0000	1 500			1 500

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
DT. PRESENTATION CLIENTELE	150 000			150 000	
DT.PRESENTATION CLIENT. MEC	251 100			251 100	
Total	401 100			401 100	

En application du règlement CRC 2015-06 du 23 novembre 2015 , il a été réalisé un test de valorisation des droits de présentation de clientèle inscrits à l'actif.
Ce test a montré que la valeur brute de ces actifs n'a pas à être dépréciée

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	75
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 475
Dettes fiscales et sociales	50 771
Autres dettes	5 414
Total	65 736

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Employés	20
Total	20

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

ANNEXE

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

DOMINIQUE PERETTI PRET CIC	7 465
DOMINIQUE PERETTI PRET LCL	124 403
ANAIIS BONNET PRET CIC	7 465
ANAIIS BONNET PRET LCL	124 403
Total	263 736

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	11 588
35 à 44 ans	21 à 30 ans	19 789
moins de 35 ans	plus de 30 ans	2 765
Engagement total		34 142

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	800 370	890 105	1 320 041	1 564 439	1 485 112
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	26 657	19 870	59 765	92 998	28 700-
Impôts sur les bénéfices	915-	1 990-	3 600-	304	406-
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	16 477	10 984	26 588	65 641	36 897-
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	18.38	14.57	42.24	61.80	18.86-
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	10.98	7.32	27.73	43.76	24.60-
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	9	9	12	18	
Montant de la masse salariale de l'exercice	282 504	277 726	441 147	592 773	566 698
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	97 893	90 345	143 857	169 784	155 217

SAS PERETTI-BONNET ASSOCIES
Société par actions simplifiée
Capital de 150 000 Euros
Siège social : 20 allées Turcat Méry
13008 MARSEILLE
RCS MARSEILLE B 451 026 587

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Texte de la décision d'affectation de résultat
du 25 JUIN 2021

Troisième décision

L'assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 36 896,73 euros de la manière suivante :

- Report à nouveau :	<u>36 896,73 €</u>
TOTAL :	36 896,73 €

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au cours des trois derniers exercices.

Certifié conforme

Directeur général

Dominique PERETTI