

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 27/06/2022 sous le numéro de dépôt 8336

BILAN ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 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						
	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						
	Autres immobilisations corporelles	206 275.26	56 135.27	150 139.99	140 282.43	9 857.56	7.03
	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	608 363.26	56 135.27	552 227.99	542 370.43	9 857.56	1.82
ACTIF CIRCULANT	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	352 354.68	28 227.42	324 127.26	387 244.84	63 117.58	16.30
	Autres créances	80 190.03		80 190.03	67 271.29	12 918.74	19.20
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	154 960.63		154 960.63	107 124.76	47 835.87	44.65
	Charges constatées d'avance (3)	3 775.58		3 775.58	3 372.85	402.73	11.94
	Total III	591 280.92	28 227.42	563 053.50	565 013.74	1 960.24	0.35
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 199 644.18	84 362.69	1 115 281.49	1 107 384.17	7 897.32	0.71

(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 31/12/2021	12	Exercice N-1 31/12/2020	12	Ecart N / N-1	
						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	197 785.45		234 682.18		36 896.73	15.72
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	54 143.32		36 896.73		91 040.05	246.74
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	416 928.77		362 785.45		54 143.32	14.92
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	427 760.58		513 810.63		86 050.05	16.75
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	19 222.99		5 281.30		13 941.69	263.98
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 473.44		26 319.81		47 153.63	179.16
	Dettes fiscales et sociales	136 172.36		154 901.26		18 728.90	12.09
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	5 598.35		5 785.72		187.37	3.24
	Produits constatés d'avance (1)	36 125.00		38 500.00		2 375.00	6.17
	Total IV	698 352.72		744 598.72		46 246.00	6.21
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 115 281.49		1 107 384.17		7 897.32	0.71

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

362 577.72 398 636.72

SAS PERETTI- BONNET Associés

20 ALLEES TURCAT MERY

13008 MARSEILLE

ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

ALTICA CONSEIL PERETTI-BONNET
20 ALLEES TURCAT MERY

13008 MARSEILLE
04.91.00.32.57

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 115 281.49 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 698 893.06 Euros et dégageant un bénéfice de 54 143.32 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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 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 01/01/2021 au 31/12/2021

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	408 932		
Installations générales agencements aménagements divers	103 668		25 696
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	79 079		9 906
TOTAL	182 746		35 602
Autres participations	500		
Prêts, autres immobilisations financières	488		
TOTAL	988		
TOTAL GENERAL	592 666		35 602

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		7 832	401 100	401 100
Installations générales agencements aménagements divers			129 364	129 364
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		12 073	76 911	76 911
TOTAL		12 073	206 275	206 275
Autres participations			500	500
Prêts, autres immobilisations financières			488	488
TOTAL			988	988
TOTAL GENERAL		19 905	608 363	608 363

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	7 832		7 832	
Installations générales agencements aménagements divers	6 052	11 345		17 397
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	36 412	14 261	11 934	38 738
TOTAL	42 464	25 606	11 934	56 135
TOTAL GENERAL	50 295	25 606	19 766	56 135

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	11 345				
Matériel de bureau informatique mobilier	13 008		1 253		
TOTAL	24 353		1 253		
TOTAL GENERAL	24 353		1 253		

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	45 462	28 227	45 462		28 227
TOTAL	45 462	28 227	45 462		28 227
TOTAL GENERAL	45 462	28 227	45 462		28 227
Dont dotations et reprises d'exploitation		28 227	45 462		

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	49 709	49 709	
Autres créances clients	302 645	302 645	
Personnel et comptes rattachés	3 401	3 401	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 360	10 360	
Débiteurs divers	66 429	66 429	
Charges constatées d'avance	3 776	3 776	
TOTAL	436 808	436 808	

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	7 142	7 142		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	420 618	84 843	335 775	
Emprunts et dettes financières divers	3 960	3 960		
Fournisseurs et comptes rattachés	73 473	73 473		
Personnel et comptes rattachés	31 007	31 007		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 646	29 646		
Impôts sur les bénéfices	1 568	1 568		
Taxe sur la valeur ajoutée	62 385	62 385		
Autres impôts taxes et assimilés	11 566	11 566		
Groupe et associés	15 263	15 263		
Autres dettes	5 598	5 598		
Produits constatés d'avance	36 125	36 125		
TOTAL	698 353	362 578	335 775	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 991			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	89 842			

ANNEXE

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

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 01/01/2021 au 31/12/2021

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	5 6
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 323
Dettes fiscales et sociales	43 499
Autres dettes	59
Total	69 937

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	15
Total	16

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

DOMINIQUE PERETTI PRET CIC	2 362
DOMINIQUE PERETTI PRET LCL	85 309
ANAI BONNET PRET CIC	2 362
ANAI BONNET PRET LCL	85 309
PGE CAUTION GARANTIE PAR L'ETAT A 95%	250 000
Total	425 342

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	20 679
35 à 44 ans	21 à 30 ans	17 441
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		38 120

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)

	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
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	890 105	1 320 041	1 564 439	1 485 112	1 698 893
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	19 870	59 765	92 998	28 700-	64 993
Impôts sur les bénéfices	1 990-	3 600-	304	406-	2 479
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	10 984	26 588	65 641	36 897-	54 143
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	14.57	42.24	61.80	18.86-	41.68
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	7.32	17.73	43.76	24.60-	36.10
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	9	12	18	17	16
Montant de la masse salariale de l'exercice	277 726	441 147	592 773	566 698	582 588
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	90 345	143 857	169 784	155 217	152 553

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 2021

Texte de la décision d'affectation de résultat
du 14 AVRIL 2022

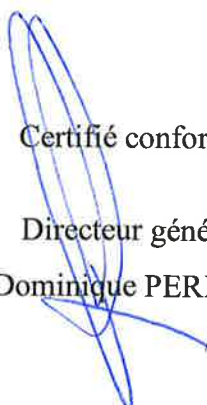
Troisième décision

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la présidence et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 54 143,32 euros de la manière suivante :

- Distribution de dividendes :	50 000,00 €
- Report à nouveau :	<u>4 143,32 €</u>
TOTAL :	54 143,32 €

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


Certifié conforme

Directeur général
Dominique PERETTI