

RCS : ANGERS
Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00788
Numéro SIREN : 532 821 741
Nom ou dénomination : 1789.fr

Ce dépôt a été enregistré le 09/08/2021 sous le numéro de dépôt 11798

S.A.R.L. 1789.FR

9 RUE JAMES WATT

49070 BEAUCOUZE

Activités informatiques

COMPTES ANNUELS

31/12/2020



EXPERTISE COMPTABLE

Certifié conforme le Gérant

1 rue du Tertre

49070 BEAUCOUZE

0241576600

beaucouze@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr



Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement			475,00	
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 970,03	5 495,03		
	Fonds commercial (1)	46 058,83		46 058,83	46 058,83
	Autres immobilisations incorporelles	113 764,21	110 264,25	3 499,96	3 499,96
	Avances et acomptes				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	58 727,21	41 609,76	17 117,45	16 906,13
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	26 265,90		26 265,90	26 265,90
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 650,82		3 650,82	3 650,82
	TOTAL (II)	254 437,00	157 369,04	97 067,96	96 381,64
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	939,00		939,00	939,00
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
ACTIF CIRCULANT	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	265 016,78	5 622,65	259 394,13	226 715,51
	Autres créances	17 439,99		17 439,99	7 107,51
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	209 440,02		209 440,02	79 362,82
	Charges constatées d'avance	6 224,21		6 224,21	194,61
	TOTAL (III)	499 060,00	5 622,65	493 437,35	314 319,45
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	753 497,00	162 991,69	590 505,31	410 701,09
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				3 650,82
	(3) dont créances à plus d'un an				

Présentation

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000,00	10 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000,00	1 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	143 478,06	119 597,73
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	24 855,67	47 780,33
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	179 333,73	178 378,06
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	143 005,83	15 942,28
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 900,64	34 183,57	
Dettes fiscales et sociales	169 548,53	139 222,69	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	25 687,58	26 069,24	
Produits constatés d'avance (1)	32 029,00	16 905,25	
	Total des dettes	411 171,58	232 323,03
Ecart de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	590 505,31	410 701,09
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	24 855,67	47 780,33
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	308 447,07	232 323,03
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Présentation

Annexe

◆ INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **590 505** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 421 927** euros et un total **charges de 1 397 071** euros, dégageant ainsi un **résultat de 24 856** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes ou les tableaux ci-après font partie des comptes annuels

◆ FAITS CARACTÉRISTIQUES

Conséquences de la crise sanitaire sur les comptes de l'entreprise

Nous avons souhaité vous décrire les conséquences liées à la crise sanitaire COVID-19 sur les comptes de notre entreprise.

1 - Impacts de la crise sur l'activité

La crise sanitaire n'a eu aucun impact sur l'activité sur notre entreprise au cours de l'exercice. Au contraire celle-ci a permis d'ouvrir de nouvelles débouchés à la société ce qui a permis de maintenir son chiffre d'affaire au même niveau que l'exercice 2019.

2 - Mesures de soutien actionnées

Afin de faire face aux conséquences de cette crise sanitaire, nous avons actionné en collaboration avec nos partenaires (experts-comptables, banquier...) les mesures de soutien suivantes :

- report des échéances d'emprunts
- mise en oeuvre de l'activité partielle pour notre personnel salarié
- annulation de certaines échéances de location durant le 1er et du 2ème confinement.

3 - Présentation des comptes de l'entreprise

Les comptes annuels ont été élaborés en présumant la continuité d'exploitation dans un environnement néanmoins incertain soumis à des aléas dont il est difficile d'appréhender précisément les impacts sur le prochain exercice.

Annexe

◆ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments 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 et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon le mode linéaire, en fonction de la durée d'utilisation prévue.

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Stocks et en-cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Annexe

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions Virt p.à p.	Diminutions Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	165 318,07		475,00		165 793,07
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	165 318,07		475,00		165 793,07
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal, agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique et mobilier	48 293,51		10 433,70		58 727,21
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 293,51		10 433,70		58 727,21
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	26 265,90				26 265,90
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	3 650,82				3 650,82
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	29 916,72				29 916,72
TOTAL	243 528,30		10 908,70		254 437,00

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	115 759,28			115 759,28
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	115 759,28			115 759,28
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	31 387,38	10 222,38		41 609,76
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	31 387,38	10 222,38		41 609,76
TOTAL	147 146,66	10 222,38		157 369,04

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Présentation

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	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				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
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					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	{ incorporelles				
	{ corporelles				
	{ des titres mis en équivalence				
	{ titres de participation				
{ autres immo. financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients	7 271,50	767,65	2 416,50	5 622,65	
Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	7 271,50	767,65	2 416,50	5 622,65	
TOTAL GENERAL	7 271,50	767,65	2 416,50	5 622,65	
Dont dotations et reprises		767,65	2 416,50		
{ - d'exploitation					
{ - financières					
{ - exceptionnelles					

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.

Fonds Commercial

	31/12/2020	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	18 000,00	Fond commercial VIADUC
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	18 000,00	

Fonds commercial

Application des nouvelles règles sur les actifs incorporels, règlements ANC 2015-06, à compter du 1er janvier 2016 :

Par application de ce nouveau règlement, une analyse doit être menée pour déterminer la durée d'utilisation des fonds commerciaux :

- Si la durée de vie est limitée dans le temps, l'actif est alors amorti sur la durée de vie résiduelle à compter du 1er janvier 2016;
- Dans le cas contraire, les fonds commerciaux ne font l'objet d'aucun amortissement, mais subissent des tests de valeur annuels.

Des tests de dépréciation sont à réaliser tous les ans sur les fonds commerciaux non amortis (y compris en l'absence d'indice de perte de valeurs).

L'analyse menée a conduit à considérer une durée de vie illimitée des fonds de commerce.

Des tests de valeurs ont été réalisés, à partir des flux de trésorerie attendus, afin de valider la non dépréciation des fonds de commerce.

Charges à payer

		31/12/2020
Total des Charges à payer		69 649
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 271
FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES	10 271	
Dettes fiscales et sociales		52 058
PROV CONGES PAYES	30 078	
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAY	184	
PRIMES A PAYER	3 178	
CHARGES SOCIALES SUR CP	12 031	
CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	1 271	
CHARGES FISCALES SUR CP	370	
ETAT CHARGES A PAYER	3 672	
CHARGES FISCALES SUR PRIMES	39	
ETAT - CVAE A PAYER	1 235	
Autres dettes		7 321
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	7 151	
Charges à payer	170	

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		2 000,00	5,0000	10 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		2 000,00	5,0000	10 000,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice	Capitaux propres clôture 31/12/2020
Capital social	10 000,00				10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000,00				1 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	119 597,73	23 880,33			143 478,06
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	47 780,33	(47 780,33)		24 855,67	24 855,67
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	178 378,06	(23 900,00)		24 855,67	179 333,73

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 23 900,00

¹dont dividende provenant du résultat n-1 23 900,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 154 478,06

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 154 478,06

² 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 955,67

Filiales et participations

A. Renseignements détaillés	31/12/2020	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
1. Filiales (Plus de 50 %)						
NET CONCEPT		26 976,00	46 077,00	19,99	25 265,90	25 265,90

2. Participations (10 à 50 %)

1. Filiales (Plus de 50 %)	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
	NET CONCEPT			746 002,00	74 124,00

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères

Capital
 Capitaux propres
 Quote part détenue en pourcentage
 Valeur comptable des titres détenus - Brute
 Valeur comptable des titres détenus - Nette
 Prêts et avances consentis
 Montant des cautions et avals
 Chiffre d'affaires
 Résultat du dernier exercice clos
 Dividendes encaissés

1789.FR
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 9, rue James Watt
49070 BEAUCOUZÉ
532 821 741 RCS ANGERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 JUIN 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 24 855,67 euros de la manière suivante :

En totalité,

Au compte "report à nouveau" 24 855,67 euros
qui s'élève ainsi à 24 855,67 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividendes	Montant éligible à l'abattement de 40%	Montant non éligible à l'abattement de 40%
31/12/2019	23 900 €	-	23 900 €
31/12/2018	45 660 €	-	45 660 €
31/12/2017	20 000 €	12 600 €	7 400 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 juin 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

