

RCS : AGEN Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00121 Numéro SIREN : 809 905 417 Nom ou dénomination : 99 Déco

Ce dépôt a été enregistré le 13/04/2022 sous le numéro de dépôt 2043

Comptes annuels

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	31 147	30 835	312	312
	Fonds commercial (1)	12 072		12 072	12 072
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage inclus.	64 867	33 321	31 546	40 338
	Autres immobilisations corporelles	71 876	33 444	38 431	45 522
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	3 583		3 583	3 583
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	5 799		5 799	5 799
	TOTAL (II)	189 343	97 600	91 743	107 625
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	122 943		122 943	114 201
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 500
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	209 676		209 676	293 049
	Autres créances	6 347		6 347	4 831
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	597 214		597 214	360 798
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	936 181		936 181	774 380
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 125 524	97 600	- 1 027 924	882 005
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				5 799	5 799
(3) dont créances à plus d'un an					

Mission de Présentation des Comptes

JP

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	73 815	73 815
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...	201 806	201 806
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 382	7 382
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	216 100	89 874
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	309 157	256 226
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	808 259	629 103
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)	715	1 049
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 926	15
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 888	137 523
	Dettes fiscales et sociales	112 089	113 933
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	48	382
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	219 665	252 902
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 027 924	882 005
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	309 156,59	256 226,45
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	219 665	252 887
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	715	
	(3) Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

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 **1 027 924 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 990 074 euros** et un total **charges de 1 680 917 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 309 157 euros**.

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

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

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 clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	43 219					43 219
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	43 219					43 219
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	63 007		1 860			64 867
	Instal., agencement, aménagement divers	35 307					35 307
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	36 569					36 569
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	134 883		1 860			136 743
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	3 583					3 583
	Prêts et autres immobilisations financières	5 799					5 799
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 382					9 382
TOTAL		187 483		1 860			189 343

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	30 835			30 835
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 835			30 835
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	22 669	10 652		33 321
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 855	3 762		9 617
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	20 499	3 328		23 827
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 023	17 742		66 765
TOTAL		79 858	17 742		97 600

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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 Agencé aménagé 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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2021
				Utilisées	Non utilisées	
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	1 650		1 650		
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 650		1 650		
TOTAL GENERAL		1 650		1 650		
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				1 650		
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.						

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 799	5 799	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	209 676	209 676	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 733	4 733	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 615	1 615	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		221 822	221 822	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	715	715		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	104 888	104 888		
	Personnel et comptes rattachés	13 306	13 306		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 620	49 620		
	Impôts sur les bénéfices	17 400	17 400		
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 531	28 531		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 232	3 232		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 926	1 926		
	Autres dettes	48	48		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		219 665	219 665		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 926			

Produits à recevoir

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		18 270
Autres créances clients CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	17 603	17 603
Autres créances DEBIT CRED DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	667	667

Charges à payer

31/12/2021

Total des Charges à payer		18 393
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 723
FOURN FACTURES NON PARVENUES	5 723	
Dettes fiscales et sociales		12 623
PERS CONGES A PAYER	7 888	
ORG SOC CH/CONGES A PAYER	1 943	
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	1 999	
ETAT CHARGES A PAYER	793	
Autres dettes		48
CLIENTS - RRR A ACCORDER	48	

Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		14 763,00	5,0000	73 815,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		14 763,00	5,0000	73 815,00

Détail des comptes

99Déco
Société par actions simplifiée
au capital de 73 815 euros
Siège social : 8-9 Zac Champs de Labarthe,
47450 COLAYRAC ST CIRQ
809 905 417 RCS AGEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 mars 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 309 156,59 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	309 156,59 euros
A titre de dividendes	200 000,00 euros
Soit 13,55 euros par action	
Le solde	109 156,59 euros
En totalité au compte "autres réserves"	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 24 mars 2022.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

JP

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 200 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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

Exercice clos le 31 décembre 2018 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
60 000,00 euros, soit 4,06 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
130 000,00 euros, soit 8,81 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 130 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 mars 2022

Cette résolution est adoptée
- 14763 voix ayant voté pour,
- 0 voix ayant voté contre,
- 0 voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
Le Président
Julien PASCAL

