

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 02668

Numéro SIREN : 851 397 810

Nom ou dénomination : KEY'S

Ce dépôt a été enregistré le 31/01/2022 sous le numéro de dépôt B2022/002713

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : KEY'S		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2			
Adresse de l'entreprise 7 Avenue Albert Durand 31700 BLAGNAC		Durée de l'exercice précédent * 1 4			
Numéro SIRET* 8 5 1 3 9 7 8 1 0 0 0 0 1 7		Néant ☐			
		Exercice N clos le 3 0 0 6 2 0 2 1			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	Frais d'établissement * AB		AC		
	Frais de développement * CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires AF		AG		
	Fonds commercial (I) AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		
	Terrains AN		AO		
	Constructions AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles AT		AU		
	Immobilisations en cours AV		AW		
	Avances et acomptes AX		AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
	Autres participations CU	4 855 830	CV	439 638	
	Créances rattachées à des participations BB	89 116	BC	89 116	
Autres titres immobilisés BD		BE			
Prêts BF		BG			
Autres immobilisations financières * BH		BI			
TOTAL (II) BJ		4 944 946	BK	439 638	4 505 309
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL		BM	
		En cours de production de biens BN		BO	
		En cours de production de services BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis BR		BS	
		Marchandises BT		BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX		BY	
		Autres créances (3) BZ		CA	
		Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:) CD		CE	
DIVERS	Disponibilités CF	95 416	CG	95 416	
	Charges constatées d'avance (3) * CH		CI		
	TOTAL (III) CJ	95 416	CK	95 416	
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW			
		Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Écarts de conversion actif * (VI) CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		5 040 363	IA	439 638	4 600 725
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	89 116	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2021

Désignation de l'entreprise		KEY'S	Néant ☐	
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2 427 915)	DA	2 427 915	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	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'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(1 814 591)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 660 395	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 273 719	
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	2 283 810	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	41 696	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 500	
	Dettes fiscales et sociales	DY		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	2 327 006		
Ecart de conversion passif *	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 600 725		
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart 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	237 580	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	112		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : KEY 'S				Néant ☐ *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracomunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		FK		FL		
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	11 000	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	11 000	
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	3 343	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	46	
	Salaires et traitements*					FY		
	Charges sociales (10)					FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*					GA	
		- dotations aux provisions					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	5 501	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	8 889	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	2 111		
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	178 232	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	1 505 066	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	1 683 298		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	25 014	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	25 014		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	1 658 284		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	1 660 395		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2021

Désignation de l'entreprise KEY'S		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		HJ	
Impôts sur les bénéfices *		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 694 298
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	33 903
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 660 395
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	
	(3) Dont - 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	178 232
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies 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	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A2		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A3		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	A6	obligatoires A9	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	dont cotisations facultatives Madelin	A7	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(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
(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.

KEY'S

7 Avenue Albert Durand
31700 BLAGNAC

ANNEXE

L'exercice clos le 30/06/2021 présente un total de bilan avant répartition de 4 600 725 €, un total du compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste de 1 694 298 €, et dégage un bénéfice de 1 660 395 €.

Cet exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er juillet 2020 au 30 juin 2021,

Les notes (ou les tableaux) n° 1 à 8 ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

SOMMAIRE

Élément n°	ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DU 01/07/2020 AU 30/06/2021	INFORMATIONS			
		PRODUITES		NON PRODUITES	
		note n°	état fiscal	non signifi- catives	non appli- cables
1	I – REGLES ET METHODES COMPTABLES Méthodes d'évaluation Calcul des amortissements et des provisions Dérogations Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	1 1			X X
	II – COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT				
2	Etat de l'actif immobilisé	2			
3	Etat des amortissements				X
4	Etat des provisions	2			
5	Etat des échéances ces créances et des dettes	3			
6	Informations complémentaires sur : <i>Eléments relevant de plusieurs postes de bilan</i> <i>Réévaluation</i> <i>Frais d'établissement</i>	3			X X X
7	<i>Frais de recherche appliquée et de développement</i>				X
8	<i>Fonds commercial</i>				X
9	<i>Intérêts immobilisés</i> <i>Intérêts sur éléments de l'actif circulant</i> <i>Différence d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant</i> <i>Avance aux dirigeants</i>				X X X X
10	<i>Charges et produits constatés d'avance</i>				X
11	<i>Composition du capital social</i>	4			
12	<i>Charges et produits vis à vis des entreprises liées</i> <i>Parts bénéficiaires</i> <i>Obligations convertibles</i>	5			X X X
13	<i>Résultat exceptionnel</i>				
14	<i>Ventilation du chiffre d'affaires net</i>			X	
15	<i>Ventilation de l'impôt sur le bénéfice</i>	6			
	III – ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS				
16	Engagements financiers Dettes garanties par des sûretés réelles Incidence des évaluations fiscales dérogatoires	7			X X
17	Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	8			
18	Rémunération des dirigeants				X
19	Effectif moyen				X
20	Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société				X
21	Liste des filiales et participations				X
	IV – AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS				

La Société a été créée dans l'objectif de regrouper, au sein d'une structure dédiée, des femmes et hommes clés, qui sont des personnes physiques, titulaires d'un contrat de travail ou d'un mandat social au sein d'une des sociétés du Groupe SOGECLAIR.

Le capital social de la Société est de 2.427.915 euros, divisé en 2.427.915 actions d'un euro de valeur nominale, dont 1.238.237 ADPA et 1.189.678 ADPB. Il n'y a pas eu de mouvement au cours de l'exercice.

La Société détient 6,18% de capital de la société SOGECLAIR (soit 198.035 actions de SOGECLAIR) contre 6,39% du capital au 30/06/2020.

ANNEXE NOTE N° 1

REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODES D'EVALUATION

PRINCIPES ET CONVENTIONS GENERALES

Les comptes sociaux de KEY'S sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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 du cout historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

PERMANENCE DES METHODES

Aucun changement de méthode n'a été opéré par rapport à l'exercice précédent.

PRINCIPALES METHODES COMPTABLES UTILISEES

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

La société constitue des provisions pour dépréciation des titres de participation quand la valeur d'utilité des titres est inférieure à la valeur comptable.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

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.

ANNEXE NOTE N°2

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

VALEURS BRUTES	A l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la clôture de l'exercice
Immob. Financières	4 944 946 €			4 944 946 €
	4 944 946 €	0 €	0 €	4 944 946 €
PROVISIONS	A l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la clôture de l'exercice
Immob. Financières	1 944 704 €		1 505 066 €	439 638 €
	1 944 704 €	0 €	1 505 066 €	439 638 €

Les titres de participation ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les valeurs recouvrables, basées sur la valeur boursière, sont alors comparées aux valeurs nettes comptables des titres pour la détermination éventuelle des dépréciations.

Au 30 juin 2021, la valeur boursière des titres de participations détenus était de 22,30 €, inférieure à la valeur d'achat de 24,52 € conduisant à la constatation d'une provision pour dépréciation des titres de participations d'un montant de 439 637,70 euros pour les 198 035 Actions détenues.

ANNEXE NOTE N° 3

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES	MONTANT BRUT	LIQUIDITE DE L'ACTIF	
		A MOINS D'1 AN	A PLUS D'1 AN
Créances de l'actif immobilisé			
• Créances rattachées à des participations	89 116 €	89 116 €	
• Prêts			
Créances de l'actif circulant			
• Créances clients et comptes rattachés			
• Comptes Courants Groupe			
• Etat et autres collectivités publiques (1)			
• Autres			
• Charges constatées d'avance			
TOTAL	89 116 €	89 116 €	0 €

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE DU PASSIF		
		A 1 AN AU PLUS	A PLUS D'1 AN	A PLUS DE 5 ANS
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
● A 1 an au maximum à l'origine				
● A plus d'1 an à l'origine	2 283 810 €	194 384 €	2 089 426 €	
Emprunts et dettes financières - Divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 500 €	1 500 €		
Dettes fiscales et sociales				
Autres dettes				
Groupe et associés	41 696 €	41 696 €		
TOTAL	2 327 006 €	237 580 €	2 089 426 €	0 €

DETAIL DES CHARGES A PAYER ET PRODUITS A RECEVOIR	MONTANT
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	0 €
Emprunts et dettes auprès des Etablissements de Crédit	24 386 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 500 €
Dettes fiscales et sociales	
TOTAL CHARGES A PAYER	25 886 €

ANNEXE NOTE N° 4

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Actions ordinaires composant le capital à la constitution	1 000	1,00 €
Augmentation de capital le 14/06/2019 par émission d'actions de préférence de catégorie A	1 238 137	1,00 €
Augmentation de capital le 14/06/2019 par émission d'actions de préférence de catégorie B	1 188 778	1,00 €
Situation du capital social le 30/06/2021	2 427 915	1,00 €

ANNEXE NOTE N° 5**DETTES VIS-A-VIS DES ACTIONNAIRES**

	CREANCES	DETTES
Philippe Robardey		41 222 €
Marc Darolles		474 €
TOTAL	0 €	41 696 €

Les comptes courants d'associés ne font pas l'objet de rémunération.

ANNEXE NOTE N° 6**VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BENEFICES**

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
RESULTAT COURANT	1 660 395 €		1 660 395 €
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0 €		0 €
RESULTAT COMPTABLE	1 660 395 €	0 €	1 660 395 €

ANNEXE NOTE N°7**ENGAGEMENTS FINANCIERS**

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANT
Nantissement des titres Sogclair SA auprès de la banque Courtois	2 283 810 €
ENGAGEMENTS REÇUS	MONTANT
Néant	

ANNEXE NOTE N° 8**ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT**

VARIATION DES IMPÔTS DIFFERES OU LATENTS	DEBUT EXERCICE		VARIATION		FIN D'EXERCICE	
	Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
CHARGES NON DEDUCTIBLES TEMPORAIREMENT						
● A déduire ultérieurement						
→ titres de participation	1 944 704 €		-1 505 066 €		439 638 €	
	1 944 704 €		-1 505 066 €		439 638 €	

KEY'S
Société par actions simplifiée au capital de 2.427.915 euros
Siège social : 7 avenue Albert Durand 31700 BLAGNAC
851.397.810 RCS TOULOUSE

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président de la Société, la Collectivité des Associés décide l'affectation suivante du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021 :

Origine

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 1.660.394,56 €

Affectation

- Report à nouveau 1.660.394,56 €
Ainsi porté de -1.814.590,64 € à -154.196,08 €

Totaux 1.660.394,56 € 1.660.394,56 €

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a été procédé à aucune distributions de dividendes depuis la constitution de la Société.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par décisions collectives ordinaires et extraordinaires du 14 décembre 2021.

*Acté et
conformé*

