

RCS : NANTES  
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00007  
Numéro SIREN : 817 579 485  
Nom ou dénomination : FINANCIERE PELLERIN

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2022 sous le numéro de dépôt 12582



**SARL FINANCIERE PELLERIN**

33 rue des Thuyas

44522 ANCENIS

---

COMPTES ANNUELS  
au 31/12/2021



**51, boulevard Huchon - BP 10127**

**44154 ANCENIS SAINT-GEREON**

**Tél. : 02.40.96.14.24**

**e-mail : [ancenis@gesco-sa.fr](mailto:ancenis@gesco-sa.fr)**

**[www.gesco-sa.fr](http://www.gesco-sa.fr)**

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Pays de la Loire  
Société inscrite sur la liste des Commissaires aux Comptes - CRCC Ouest Atlantique

SAS au capital de 392.000 Euros - RCS Angers B 321 943 698



# Sommaire

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

Attestation de présentation des comptes	1
----- ANALYSE ECONOMIQUE ET FINANCIERE-----	2
Soldes Intermédiaires de Gestion	3
Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)	4
Analyse fonctionnelle du bilan	5
Tableau des Emplois et Ressources	6
Tableau de Financement	7
Du résultat à la trésorerie	8
----- COMPTES ANNUELS -----	9
Bilan Actif	10
Bilan Passif	11
Compte de Résultat 1/2	12
Compte de Résultat 2/2	13
----- A N N E X E -----	14
Règles et méthodes comptables	15
Immobilisations	16
Capital social	17
Créances et Dettes	18
Filiales et participations 1	19
----- DETAIL DES COMPTES -----	20
Détail de l'Actif	21
Détail du Passif	22
Détail du Compte de Résultat	23
----- ETATS FISCAUX -----	24
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	25
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	26
BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés	27
BIC-RS 2033 A - Bilan	28
BIC-RS 2033 B - Compte de résultat	29
2033B - Divers à déduire	30
BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements	31
BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits	32
BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /1	33
BIC-RS 2033 G - Filiales et participations /1	34
Charges à payer	35

# Comptes annuels

## Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé ( I )				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	87 999		87 999	87 999	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>87 999</b>		<b>87 999</b>	<b>87 999</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	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				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances				
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	27 166		27 166	16 019	
Charges constatées d'avance					
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>27 166</b>		<b>27 166</b>	<b>16 019</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
	Primes de remboursement des obligations ( V )				
	Ecart de conversion actif ( VI )				
	<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>115 164</b>		<b>115 164</b>	<b>104 018</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

## Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	27 500	27 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	1 370	945
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	8 074	
	Report à nouveau	17 949	17 949
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>18 227</b>	<b>8 499</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>73 121</b>	<b>54 893</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	14 552	21 703
	Emprunts et dettes financières divers	25 562	25 562
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 879	1 859
	Dettes fiscales et sociales	50	
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>42 044</b>	<b>49 125</b>
Ecarts de conversion passif			
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>115 164</b>	<b>104 018</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	18 227,42	8 498,98
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	42 044	49 125	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat<sup>1/2</sup>

				31/12/2021	31/12/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>					
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 224	3 028
	Impôts, taxes et versements assimilés			1	
	Salaires et traitements			91	
	Charges sociales du personnel			26	
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions					
Autres charges					
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				2 342	3 028
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				(2 342)	(3 028)

Compte de Résultat<sup>2/2</sup>

		31/12/2021	31/12/2020
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		(2 342)	(3 028)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	20 900	11 939
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers</b>		<b>20 900</b>	<b>11 939</b>
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	331	413
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières</b>		<b>331</b>	<b>413</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>20 569</b>	<b>11 527</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>18 227</b>	<b>8 499</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
<b>Total des produits exceptionnels</b>			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>			
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
	Participation des salariés		
	Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>20 900</b>	<b>11 939</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>2 673</b>	<b>3 440</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>18 227</b>	<b>8 499</b>

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Annexe

## 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 **115 164** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **20 900** euros et un total **charges** de **2 673** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **18 227** euros.

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

### Règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus pour 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.

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.

### Permanence des méthodes

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### 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.

### 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	
<b>INCORPORELLES</b>					
Frais d'établissement et de développement					
Autres					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					
<b>CORPORELLES</b>					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencement aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
<b>FINANCIERES</b>					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	87 999				87 999
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	87 999				87 999
<b>TOTAL</b>	87 999				87 999

## Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		550,00	50,0000	27 500,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		550,00	50,0000	27 500,00

## 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			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>				
(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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	14 552	14 552		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 879	1 879		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45	45		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5	5		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	25 562	25 562		
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		42 044	42 044		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 151			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	25 562			



**FINANCIERE PELLERIN**  
Société A Responsabilité Limitée au capital de 27 500 euros  
Siège social : 33 rue des Thuyas - 44522 MESANGER  
817 579 485 RCS NANTES

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE**  
**PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**  
**DU 27 JUIN 2022**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 18 227,42 € :

- à la réserve légale, à concurrence de la somme de 1 380 €,
- le solde (savoir la somme de 16 847,42 €) au compte « autres réserves », lequel ressortira à un montant de 24 921,40 €.

Par ailleurs, l'Assemblée générale décide d'affecter l'intégralité du poste « Report à nouveau » (savoir, 17 949,42 €) au poste « Autres réserves », lequel ressortira ainsi à un montant de 42 870,82 €.

En outre, l'Assemblée générale constate qu'il n'a été distribué aucun dividende depuis la création de la Société.

**Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**Pour copie certifiée conforme à l'original,**

**La Gérance,**  
Monsieur Jean-Marie PELLERIN

