

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 02033

Numéro SIREN : 538 315 250

Nom ou dénomination : 40-30 CENTRE

Ce dépôt a été enregistré le 22/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/013266



ATERIA Expertises
Expertise Comptable
12, rue des Pies - 38360 SASSENAGE
Tel : 04.76.27.80.60 / Fax : 04.76.27.80.69

Certifié Conforme
Le Président

40-30 CENTRE

ETATS FINANCIERS 2021

40-30 CENTRE

Sommaire

Bilan	1
ACTIF	1
<i>Actif immobilisé</i>	<i>1</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>1</i>
PASSIF	2
<i>Capitaux Propres</i>	<i>2</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>2</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>2</i>
Compte de résultat	3
Annexes Légales	5
Bilan détaillé	15
ACTIF	15
<i>Actif immobilisé</i>	<i>15</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>15</i>
PASSIF	16
<i>Capitaux Propres</i>	<i>16</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>16</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>16</i>
Compte de résultat détaillé	17
Soldes Intermédiaires de Gestion	18
Tableau de Financement OEC	21
Liste des Immobilisations	22
Liasse fiscale	23

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	21 600,00		21 600,00	21 600,00		
Constructions	183 400,00	122 436,50	60 963,50	73 190,17		- 12 227
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	82 250,00	74 093,54	8 156,46	16 381,46		- 8 225
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	287 250,00	196 530,04	90 719,96	111 171,63		- 20 452
Actif circulant						
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						
Clients et comptes rattachés	2 534,40		2 534,40	1 267,20		1 267
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices				2 958,00		- 2 958
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 891,75		4 891,75	2 350,95		2 541
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	114 853,44		114 853,44	45 641,28		69 212
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	122 279,59		122 279,59	52 217,43		70 062
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	409 529,59	196 530,04	212 999,55	163 389,06		49 610

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	50 000,00	50 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	5 000,00	5 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	90 292,17	72 461,74	17 830
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	29 029,51	17 830,43	11 199
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	174 321,68	145 292,17	29 030
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 400,47	14 149,69	15 251
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 532,00		3 532
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 745,40	3 747,20	1 998
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance		200,00	- 200
TOTAL (IV)	38 677,87	18 096,89	20 581
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	212 999,55	163 389,06	49 610

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	102 053,69		102 053,69	92 046,12	10 008	10,87
Chiffres d'affaires Nets	102 053,69		102 053,69	92 046,12	10 008	10,87
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			5 032,02	8 223,78	- 3 192	-38,81
Autres produits			2,16	0,07	2	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			107 087,87	100 269,97	6 818	6,80
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			32 996,56	27 729,66	5 267	18,99
Impôts, taxes et versements assimilés			14 140,00	27 316,00	- 13 176	-48,24
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements sur immobilisations			20 451,67	20 451,67		0,00
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			4,13	1,60	3	158,12
Total des charges d'exploitation (II)			67 592,36	75 498,93	- 7 907	-10,47
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			39 495,51	24 771,04	14 724	59,44
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées				6,61	- 7	-100
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)				6,61	- 7	-100
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				-6,61	7	-100
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			39 495,51	24 764,43	14 731	59,48

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	10 466,00	6 934,00	3 532	50,94
Total des Produits (I+III+V+VII)	107 087,87	100 269,97	6 818	6,80
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	78 058,36	82 439,54	- 4 381	-5,31
RESULTAT NET	29 029,51	17 830,43	11 199	62,81
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 212 999,55 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 29 029,51 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Résultat des 5 derniers exercices

Règles et méthodes comptables

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,

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables.
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Terrain	Non amortissable
Constructions	15 ans
Agencements, aménagements,	10 ans

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

S'agissant d'une entreprise patrimoniale, la crise sanitaire n'a eu aucun impact sur les comptes sociaux. Aucun loyer n'a été abandonné ni impayé.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains	21 600		
Constructions sur sol propre	183 400		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	82 250		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	287 250		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	287 250		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			21 600	21 600
Constructions sur sol propre			183 400	183 400
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			82 250	82 250
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			287 250	287 250
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			287 250	287 250

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	110 210	12 227		122 437
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	65 869	8 225		74 094
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	176 078	20 452		196 530
TOTAL GENERAL	176 078	20 452		196 530

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	12 227				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	8 225				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	20 452				
TOTAL GENERAL	20 452				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 534	2 534	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	4 892	4 892	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	7 426	7 426	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	29 400	29 400		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	3 532	3 532		
- T.V.A	5 745	5 745		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	38 678	38 678		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 400
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	29 400

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	100,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	102 054
TOTAL	102 054

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	102 054
TOTAL	102 054

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	39 496	1 066
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	29 030	10 466

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	1 100
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	1 100

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/03/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	9 mois	15 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
b) Nombre d'actions émises	500	500	500	500	500
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	102 054	92 046	88 303	63 112	105 106
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	59 947	45 216	55 771	37 666	51 811
c) Impôt sur les bénéfices	10 466	6 934	9 890	6 252	7 349
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	49 481	38 282	45 881	31 414	44 462
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	29 030	17 830	25 430	16 075	18 898
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	99	77	92	63	89
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	58	36	51	32	38
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux					

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Terrains	21 600,00		21 600,00	21 600,00	
211200 TERRAINS AMENAGES	21 600,00		21 600,00	21 600,00	
Constructions	183 400,00	122 436,50	60 963,50	73 190,17	- 12 227
213100 BATIMENTS	183 400,00		183 400,00	183 400,00	
281310 AMORT.BATIMENTS		122 436,50	-122 436,50	-110 209,83	- 12 227
Autres immobilisations corporelles	82 250,00	74 093,54	8 156,46	16 381,46	- 8 225
218100 INSTAL./AGENC.DIVERS	82 250,00		82 250,00	82 250,00	
281810 AMORT.AG.CONS.DIVERS		74 093,54	-74 093,54	-65 868,54	- 8 225
TOTAL (I)	287 250,00	196 530,04	90 719,96	111 171,63	- 20 452
Actif circulant					
Clients et comptes rattachés	2 534,40		2 534,40	1 267,20	1 267
411000 CLIENTS	2 534,40		2 534,40	1 267,20	1 267
. Etat, impôts sur les bénéfices				2 958,00	- 2 958
444000 IMPOTS S/BENEFICES				2 958,00	- 2 958
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 891,75		4 891,75	2 350,95	2 541
445661 TVA DEDUCTIBLE				8,91	- 9
445860 TVA S/FACT.NON PARVENUES	4 891,75		4 891,75	2 342,04	2 550
Disponibilités	114 853,44		114 853,44	45 641,28	69 212
512110 HSBC	114 853,44		114 853,44	45 641,28	69 212
TOTAL (II)	122 279,59		122 279,59	52 217,43	70 062
TOTAL ACTIF (0 à V)	409 529,59	196 530,04	212 999,55	163 389,06	49 610

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	50 000,00	50 000,00	
101000 CAPITAL SOCIAL	50 000,00	50 000,00	
Réserve légale	5 000,00	5 000,00	
106100 RECERVE LEGALE	5 000,00	5 000,00	
Autres réserves	90 292,17	72 461,74	17 830
106800 AUTRES RESERVES	90 292,17	72 461,74	17 830
Résultat de l'exercice	29 029,51	17 830,43	11 199
TOTAL (I)	174 321,68	145 292,17	29 030
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 400,47	14 149,69	15 251
401000 FOURNISSEURS		53,45	- 53
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	29 400,47	14 096,24	15 304
. Etat, Impôts sur les bénéfices	3 532,00		3 532
444000 IMPOTS S/BENEFICES	3 532,00		3 532
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 745,40	3 747,20	1 998
445510 TVA A DECAISSER	5 323,00	3 536,00	1 787
445711 TVA COLLECTEE	422,40	211,20	211
Produits constatés d'avance		200,00	- 200
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		200,00	- 200
TOTAL (IV)	38 677,87	18 096,89	20 581
TOTAL PASSIF (I à V)	212 999,55	163 389,06	49 610

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

			Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue		%	
			France	Exportations	Total	Total				
Production vendue services			102 053,69		102 053,69	92 046,12		10 008		10,87
706000 PRESTATIONS DE SERVICES			102 053,69		102 053,69	92 046,12		10 008		10,87
Chiffre d'affaires Net			102 053,69		102 053,69	92 046,12		10 008		10,87

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de	5 032,02	8 223,78	- 3 192	-38,81
791300 REFACTURATION TAXE FONCIERE	5 032,02	8 223,78	- 3 192	-38,81
Autres produits	2,16	0,07	2	N/S
758000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	2,16	0,07	2	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	107 087,87	100 269,97	6 818	6,80
Autres achats et charges externes	32 996,56	27 729,66	5 267	18,99
606400 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	30,00		30	N/S
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	1 235,92	1 165,00	71	6,09
614000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIE	16 467,24	10 201,15	6 266	61,43
616000 PRIME ASSURANCES	3 200,00	3 100,00	100	3,23
622600 HONORAIRES JURIQ + DIVERS	8 824,00	10 640,68	- 1 817	-17,07
622610 HONORAIRES E.C	540,00	880,00	- 340	-38,64
622620 HONORAIRES C.A.C	1 200,00	1 000,00	200	20,00
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	467,42	44,54	423	949,44
624100 TRANSPORTS S/ACHATS	10,00		10	N/S
627000 SERVICES BANCAIRES	1 021,98	698,29	324	46,35
Impôts, taxes et versements assimilés	14 140,00	27 316,00	- 13 176	-48,24
635110 C.E.T.	402,00	396,00	6	1,52
635120 TAXES FONCIERES	13 738,00	26 920,00	- 13 182	-48,97
Dotations aux amortissements sur immobilisations	20 451,67	20 451,67		0,00
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	20 451,67	20 451,67		0,00
Autres charges	4,13	1,60	3	158,12
658000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	4,13	1,60	3	158,12
Total des charges d'exploitation (II)	67 592,36	75 498,93	- 7 907	-10,47
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	39 495,51	24 771,04	14 724	59,44
Intérêts et charges assimilées		6,61	- 7	-100
661101 CHARGES D'INTERETS PRET HSBC		6,61	- 7	-100
Total des charges financières (VI)		6,61	- 7	-100
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		-6,61	7	-100
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	39 495,51	24 764,43	14 731	59,48
Impôts sur les bénéfices (X)	10 466,00	6 934,00	3 532	50,94
695000 IMPOT SOCIETE	10 466,00	6 934,00	3 532	50,94
Total des Produits (I+III+V+VII)	107 087,87	100 269,97	6 818	6,80
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	78 058,36	82 439,54	- 4 381	-5,31
RESULTAT NET	29 029,51	17 830,43	11 199	62,81

Soldes Intermédiaires de Gestion

40-30 CENTRE

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	du 01/01/2020 au 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
<i>Taux de marge commerciale</i>	%	%		
+ Production vendue	102 054	92 046	10 008	10,87
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	102 054	92 046	10 008	10,87
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	102 054	92 046	10 008	10,87
<i>Taux de marge brute sur production</i>	<i>100,00 %</i>	<i>100,00 %</i>		
Marge brute globale (I + II)	102 054	92 046	10 008	10,87
<i>Taux de marge brute globale</i>	<i>100,00 %</i>	<i>100,00 %</i>		
- Services extérieurs et autres charges externes	27 985	19 508	8 459	43,37
Valeur ajoutée produite	74 089	72 540	1 549	2,14
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	<i>72,60 %</i>	<i>78,81 %</i>		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	14 140	27 316	-13 176	-48,23
- Salaires et traitements				
- Charges sociales				
Excédent brut d'exploitation	59 949	45 224	14 725	32,56
<i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>58,74 %</i>	<i>49,13 %</i>		
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	20 452	20 452		0,00
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	2	0	2	N/S
- Autres charges de gestion courante	4	2	2	100,00
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	39 496	24 771	14 725	59,44
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>38,70 %</i>	<i>26,91 %</i>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées		7	-7	-100,00
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant Impôts	39 496	24 764	14 732	59,49
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>38,70 %</i>	<i>26,90 %</i>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel				
- Participation des salariés aux résultats	10 466	6 934	3 532	50,94
- Impôt sur les bénéfices	29 030	17 830	11 200	62,82
Résultat Net Comptable	29 030	17 830	11 200	62,82
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>28,45 %</i>	<i>19,37 %</i>		

40-30 CENTRE

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	du 01/01/2020 au 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	102 054	92 046	10 008	10,87
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	102 054	92 046	10 008	10,87
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	102 054	92 046	10 008	10,87
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	102 054	92 046	10 008	10,87
Taux de marge brute sur production	100,00 %	100,00 %		
Marge brute globale (I + II)	102 054	92 046	10 008	10,87
Taux de marge brute globale	100,00 %	100,00 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	27 965	19 506	8 459	43,37
606400 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	30		30	N/S
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	1 236	1 165	71	6,09
614000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIÉ	16 467	10 201	6 266	61,43
616000 PRIME ASSURANCES	3 200	3 100	100	3,23
622600 HONORAIRES JURIQ + DIVERS	8 824	10 641	-1 817	-17,07
622610 HONORAIRES E.C	540	880	-340	-39,63
622620 HONORAIRES C.A.C	1 200	1 000	200	20,00
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	467	45	422	907,78
624100 TRANSPORTS S/ACHATS	10		10	N/S
627000 SERVICES BANCAIRES	1 022	698	324	46,42
791300 REFACTURATION TAXE FONCIERE	-5 032	-8 224	3 192	38,81
Valeur ajoutée produite	74 089	72 540	1 549	2,14
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	72,60 %	78,81 %		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	14 140	27 316	-13 176	-48,23
635110 C.E.T.	402	396	6	1,52
635120 TAXES FONCIERES	13 738	26 920	-13 182	-49,96
- Salaires et traitements				
- Charges sociales				
Excédent brut d'exploitation	59 949	45 224	14 725	32,56
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	58,74 %	49,13 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	20 452	20 452		0,00
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	20 452	20 452		0,00
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	2	0	2	N/S
758000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	2	0	2	N/S
- Autres charges de gestion courante	4	2	2	100,00
658000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	4	2	2	100,00
+ Transfert de charges d'exploitation				

40-30 CENTRE

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	du 01/01/2020 au 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	39 496	24 771	14 725	59,44
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>38,70 %</i>	<i>26,91 %</i>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
661101 CHARGES D'INTERETS PRET HSBC		7	-7	-100,00
		7	-7	-100,00
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	39 496	24 764	14 732	59,49
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>38,70 %</i>	<i>26,90 %</i>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices	10 466	6 934	3 532	50,94
695000 IMPOT SOCIETE	10 466	6 934	3 532	50,94
Résultat Net Comptable	29 030	17 830	11 200	62,82
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>28,45 %</i>	<i>19,37 %</i>		

Tableau de Financement OEC

40-30 CENTRE

Tableau de financement OEC analysant la variation de trésorerie

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice préc. 31/12/2020 (12 mois)
<u>OPÉRATIONS D'EXPLOITATION</u>		
Capacité d'Autofinancement de l'Exercice	49 481	38 282
- Transferts de Charges au Compte de Charges à Répartir		
- Augmentation des Frais d'Etablissement		
Capacité d'Autofinancement de l'Exercice Corrigée	49 481	38 282
Variation du Besoin en Fonds de Roulement	19 731	4 015
- Fournisseurs d'Immobilisations		
- Capital souscrit appelé non versé		
Variation du Besoin en Fonds de Roulement Corrigée	19 731	4 015
Flux net de trésorerie affecté à l'exploitation (A)	69 212	42 297
<u>OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT</u>		
Décalssements provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles		
Encassements résultant de la cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles		
Décalssements provenant de l'acquisition d'immobilisations financières		
Encassements résultant de la cession d'immobilisations financières		
Subventions d'investissement reçues		
Fournisseurs d'immobilisations		
Flux net de trésorerie affecté aux opérations d'investissement (B)		
<u>OPÉRATIONS DE FINANCEMENT</u>		
Sommes reçues des actionnaires suite à une augmentation de capital		
Réduction de capital		
Dividendes versés aux actionnaires		
Encassements provenant de nouveaux emprunts		
Remboursements d'emprunts		
Avances reçues des tiers		
Avances remboursées aux tiers		
Capital souscrit appelé non versé		
Flux net de trésorerie affecté aux opérations de financement (C)		
VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)	69 212	-15 370
Trésorerie à l'ouverture (D)	45 641	18 714
TRÉSORERIE A LA CLÔTURE (A + B + C + D)	114 853	45 641

Liste des Immobilisations

40-30 CENTRE

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Compte 211200 /		TERRAINS AMENAGES									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 TERRAIN	23/12/2011	21 600,00			N.A.0,00						21 600,00
Sous-total		21 600,00									21 600,00

Compte 213100 / 281310		BATIMENTS									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 BATIMENT L & M	26/12/2011	183 400,00		183 400,00	L 6,67	110 209,83	12 226,67	122 436,50			60 963,50
Sous-total		183 400,00		183 400,00		110 209,83	12 226,67	122 436,50			60 963,50

Compte 218100 / 281810		INSTAL./AGENC.DIVERS									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 TRANSFORMATEURS x3	28/12/2012	82 250,00		82 250,00	L 10,00	65 868,54	8 225,00	74 093,54			8 156,46
Sous-total		82 250,00		82 250,00		65 868,54	8 225,00	74 093,54			8 156,46

Total général		287 250,00		265 650,00		176 078,37	20 451,67	196 530,04			90 719,96
---------------	--	------------	--	------------	--	------------	-----------	------------	--	--	-----------

40-30 CENTRE
SAS AU CAPITAL de 50.000 EUROS
SIEGE SOCIAL 29 Boulevard de l'Europe
38170 SEYSSINET PARISSET
R.C.S. GRENOBLE 538 315 250

PROCES-VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 30 JUIN 2022

L'an deux mille vingt deux et le 30 juin
A onze heures et trente minutes

Les actionnaires de la société 40-30 CENTRE, Société par Actions Simplifiées, au capital de 50.000 € dont le siège social est situé 29 boulevard de l'Europe 38170 SEYSSINET PARISSET, immatriculée au RCS de GRENOBLE sous le numéro 538 315 250, se sont réunis au siège social sur la convocation qui leur a été adressée individuellement, le 16 juin 2022.

Il a été dressé une feuille de présence qui a été signée, à leur entrée, par les actionnaires présents ainsi que par les représentants et les mandataires des actionnaires non présents.

L'assemblée est présidée par Monsieur Carlo AGNETTI, Président.

Le Président communique à l'Assemblée la feuille de présence dont il résulte que sept actionnaires représentant 500 actions sur les 500 actions composant le capital social, sont présents ou régulièrement représentés.

La société IN EXTENSO COGES, Commissaire aux Comptes Titulaires, convoquée est absente et excusée.

Le Président déclare que l'Assemblée est valablement constituée ; elle peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Les documents suivants sont déposés sur le bureau par le Président :

- la copie de la lettre de convocation adressée à chaque actionnaire,
- les pouvoirs des actionnaires représentés par des mandataires,
- la feuille de présence,
- le rapport du Président,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents requis ont été adressés aux actionnaires dans le délai de convocation prévue par les statuts.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle que l'Assemblée est réunie pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

Ordre du jour à caractère ordinaire :

- ▶ rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- ▶ rapport du Commissaire aux comptes
- ▶ approbation de ces comptes
- ▶ quitus à la Présidence,
- ▶ ratification de la rémunération de la Présidence,

Puis lecture est donnée des rapports du Président.

La discussion est déclarée ouverte.

Le Président répond notamment aux questions des actionnaires.

Personne ne demandant plus la parole, Monsieur le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

1^{ERE} RESOLUTION :

L'assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, connaissance prise :

- des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- du rapport de gestion du président sur la gestion de la Société pendant l'exercice social clos le 31 décembre 2021,

approuve les comptes dudit exercice, comprenant le compte de résultat, le bilan et son annexe, tels qu'ils ont été présentés et qui se soldent par un bénéfice de 29 029,51 € euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'assemblée générale constate, conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts, qu'aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts au cours de l'exercice écoulé.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus de sa gestion au président pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à : l'unanimité

2^{EME} RESOLUTION (AFFECTATION DES RESULTATS) :

Les actionnaires décident d'affecter le bénéfice de 29.029,51 € :

. autres réserves :

29.029,51 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

- 0 € par action au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018
- 0 € par action au cours de l'exercice clos le 31 mars 2019
- 0 € par action au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020

Cette résolution est adoptée à : l'unanimité

3^{EME} RESOLUTION (REMUNERATION DE LA PRESIDENCE) :

L'Assemblée Générale prend acte de ce que la présidence n'a perçu aucune rémunération au titre de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à : l'unanimité

4^{EME} RESOLUTION (CONVENTIONS REGLEMENTEES):

Les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de Commerce et telles que mentionnées dans le rapport spécial de la présidence et du Commissaire aux Comptes sont approuvées.

Cette résolution est adoptée à : l'unanimité

5^{EME} RESOLUTION :

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité afférentes aux résolutions ci-dessus adoptées.

Cette résolution est adoptée à : l'unanimité

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'ensemble des actionnaires présents et/ou représentés.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'C. AGNETTI', with a large, stylized flourish extending from the bottom.

In Extenso

COGES

1 Bis, Bd de la Chantourne
38700 LA TRONCHE

Tél. : +33 (0)4 76 51 70 30

Fax : +33 (0)4 76 51 10 08

grenoble@inextenso.fr

www.inextenso.fr

40-30 CENTRE

Société par Actions Simplifiée

29 Boulevard de l'Europe

38 170 SEYSSINET-PARISSET

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

40-30 CENTRE

Société par Action Simplifiée

29 Boulevard de l'Europe

38 170 SEYSSINET-PARISSET

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'assemblée générale de la société 40-30,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 40-30 Centre relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associée unique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les autres documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion.

Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

La Tronche, le 7 mars 2022

Le commissaire aux comptes

COGES

Eric CERVERA

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	21 600,00		21 600,00	10,14	21 600,00	13,22
Constructions	183 400,00	122 436,50	60 963,50	28,62	73 190,17	44,79
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	82 250,00	74 093,54	8 156,46	3,83	16 381,46	10,03
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	287 250,00	196 530,04	90 719,96	42,59	111 171,63	68,04
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	2 534,40		2 534,40	1,19	1 267,20	0,78
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					2 958,00	1,81
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 891,75		4 891,75	2,30	2 350,95	1,44
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	114 853,44		114 853,44	53,92	45 641,28	27,93
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	122 279,59		122 279,59	57,41	52 217,43	31,98
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	409 529,59	196 530,04	212 999,55	100,00	163 389,06	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	50 000,00	23,47	50 000,00	30,60
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	5 000,00	2,35	5 000,00	3,08
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	90 292,17	42,39	72 461,74	44,35
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	29 029,51	13,63	17 830,43	10,91
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	174 321,68	81,84	145 292,17	88,92
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	29 400,47	13,80	14 149,69	8,66
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 532,00	1,68		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 745,40	2,70	3 747,20	2,29
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme			200,00	0,12
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	38 677,87	18,16	18 096,89	11,08
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	212 999,55	100,00	163 389,06	100,00

40-30 CENTRE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	102 053,69		102 053,69	100,00	92 046,12	100,00	10 007	10,87	
Chiffres d'Affaires Nets	102 053,69		102 053,69	100,00	92 046,12	100,00	10 007	10,87	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			5 032,02	4,93	8 223,78	8,93	-3 191	-38,80	
Autres produits			2,16	0,00	0,07	0,00	2	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			107 087,87	104,93	100 269,97	108,93	6 818	6,80	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			32 996,56	32,33	27 729,66	30,13	5 267	18,99	
Impôts, taxes et versements assimilés			14 140,00	13,86	27 316,00	29,68	-13 176	-48,23	
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements sur immobilisations			20 451,67	20,04	20 451,67	22,22		0,00	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			4,13	0,00	1,60	0,00	3	300,00	
Total des charges d'exploitation (II)			67 592,36	66,23	75 498,93	82,02	-7 906	-10,46	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			39 495,51	38,70	24 771,04	26,91	14 724	59,44	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
Dotations financières aux amortissements et provisions					6,61	0,01	-6	-100,00	
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)					6,61	0,01	-6	-100,00	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)					-6,61	-0,00	6	-100,00	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			39 495,51	38,70	24 764,43	28,90	14 731	59,49	

40-30 CENTRE

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	10 466,00	10,28	6 934,00	7,53	3 532	50,94
Total des Produits (I+III+V+VII)	107 087,87	104,93	100 269,97	108,93	6 818	6,80
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	78 058,36	76,49	82 439,54	89,56	-4 381	-5,30
RÉSULTAT NET	29 029,51	28,45	17 830,43	19,37	11 199	62,81
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 212 999,55 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 29 029,51 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition .

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Terrains	<i>Non amortissable</i>
Constructions	15 ans
Agencements, aménagements	10 ans

1.2 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.3 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

S'agissant d'une entreprise patrimoniale, la crise sanitaire n'a pas eu d'impact sur les comptes sociaux.

Aucun loyer n'a été abandonné ni impayé.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains	21 600		
Constructions sur sol propre	183 400		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	82 250		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	287 250		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	287 250		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			21 600	21 600
Constructions sur sol propre			183 400	183 400
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			82 250	82 250
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			287 250	287 250
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			287 250	287 250

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	110 210	12 227		122 437
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	65 869	8 225		74 094
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	176 078	20 452		196 530
TOTAL GENERAL	176 078	20 452		196 530

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	12 227				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	8 225				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	20 452				
TOTAL GENERAL	20 452				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 534	2 534	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	4 892	4 892	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	7 426	7 426	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	29 400	29 400		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	3 532	3 532		
- T.V.A.	5 745	5 745		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	38 678	38 678		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 400
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	29 400

6.2 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	500	100,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500	100,00

Commentaires:

6.3 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	102 054
TOTAL	102 054

Répartition par marché géographique	Montant
France	102 054
Etranger	
TOTAL	102 054

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

6.4 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impots	Impots
Résultat courant	39 496	10 466
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	29 030	10 466

Commentaires:

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	1 100
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	1 100

Commentaires: