

RCS : COLMAR Code greffe : 6851

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

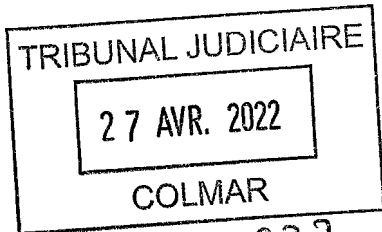
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00337 Numéro SIREN : 811 059 526 Nom ou dénomination : 321 MARKET
--

Ce dépôt a été enregistré le 27/04/2022 sous le numéro de dépôt 2358

321 MARKET

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
A ASSOCIE UNIQUE
CAPITAL DE 10 000,- €
SIEGE SOCIAL : 21, rue Curie – 68000 COLMAR
811 059 526 R.C.S. COLMAR**



2015 B 337
2022 B 2358

**COMPTES ANNUELS
AU 30/09/2020**

Copie certifiée conforme, le président,
Monsieur Artush POROSOV

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to Monsieur Artush POROSOV.

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 18	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 466 267		1 466 267	2 201 195	-1 197	-0.08
Production vendue de biens				-3 726	2 484	100.00
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET	1 466 267		1 466 267	2 197 468	1 288	0.09
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			356	706	-114	-24.32
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 442	3 352	5 208	233.09
Autres produits			31	92	-30	-49.74
Total des Produits d'exploitation (I)			1 474 095	2 201 617	6 351	0.43
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			914 817	931 544	293 787	47.31
Variation de stock (marchandises)			-50 790	59 560	-90 497	-227.91
Achats de matières premières et autres approvisionnements			11 417	26 588	-6 309	-35.59
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				1 409	-939	-100.00
Autres achats et charges externes *			436 159	876 688	-148 300	-25.37
Impôts, taxes et versements assimilés			2 743	11 640	-5 016	-64.65
Salaires et traitements			74 265	173 066	-41 113	-35.63
Charges sociales			29 023	40 827	1 805	6.63
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			14 924	19 483	1 935	14.90
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			565	152	464	457.84
Total des Charges d'exploitation (II)			1 433 122	2 140 957	5 817	0.41
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			40 974	60 660	534	1.32
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1 *	
	30/09/2020 12	30/09/2019 18	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	37	215	-107	-74.25
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	37	215	-107	-74.25
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	9 952	10 264	3 109	45.43
Différences négatives de change		831	-554	-100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	9 952	11 095	2 555	34.54
2. Résultat financier (V-VI)	-9 915	-10 880	-2 662	-36.70
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	31 059	49 781	-2 128	-6.41
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 031		5 031	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	5 031		5 031	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 129	15 386	-9 128	-89.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 231		4 231	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	5 360	15 386	-4 898	-47.75
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-329	-15 386	9 928	96.79
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 873	11 320	-5 674	-75.18
Total des produits (I+III+V+VII)	1 479 163	2 201 832	11 275	0.77
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 450 306	2 178 758	-2 199	-0.15
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	28 857	23 075	13 474	87.59
	7 668	17 538		

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 18	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	35 550	22 285	13 265	32 498	-19 233	-59.18
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	850	164	686		686	
	Autres immobilisations corporelles	23 141	6 954	16 187	18 593	-2 406	-12.94
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 800		1 800	1 800		
	Total II	61 341	29 402	31 939	52 891	-20 953	-39.61
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	102 938		102 938	52 148	50 790	97.40
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 476		1 476		1 476	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	5 346		5 346		5 346	
	Autres créances	526 596		526 596	351 300	175 296	49.90
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	248 879		248 879	10 034	238 845	NS
	Charges constatées d'avance (3)	670		670		670	
	Total III	885 906		885 906	413 482	472 423	114.25
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	947 247	29 402	917 844	466 374	451 471	96.80

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 800

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 18	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000	10 000		
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	73 000	73 000		
	Report à nouveau	23 393	318	23 075	NS
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	28 857	23 075	5 782	25.06
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	136 250	107 393	28 857	26.87
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	198 999	81 886	117 113	143.02
	Concours bancaires courants	265	30 142	-29 877	-99.12
	Emprunts et dettes financières diverses	324	156	168	107.61
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 158	59 553	26 605	44.67
	Dettes fiscales et sociales	495 815	179 401	316 414	176.37
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	34	7 843	-7 809	-99.57
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	781 595	358 981	422 614	117.73
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		917 844	466 374	451 471	96.80

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

759 221 345 016

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 917 844.19 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 466 266.50 Euros et dégageant un bénéfice de 28 856.98 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	35 550		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			850
Installations générales agencements aménagements divers	22 403		2 230
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 840		541
TOTAL	29 243		3 621
Prêts, autres immobilisations financières	1 800		
TOTAL	1 800		
TOTAL GENERAL	66 593		3 621

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			35 550	35 550
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			850	850
Installations générales agencements aménagements divers		8 873	15 760	15 760
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 381	7 381
TOTAL		8 873	23 991	23 991
Prêts, autres immobilisations financières			1 800	1 800
TOTAL			1 800	1 800
TOTAL GENERAL		8 873	61 341	61 341

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	10 435	11 850		22 285
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		164		164
Installations générales agencements aménagements divers	6 563	1 710	4 642	3 631
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 123	1 200		3 323
TOTAL	8 686	3 074	4 642	7 118
TOTAL GENERAL	19 121	14 924	4 642	29 402

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	11 850				
Instal.techniques matériel outillage indus.	164				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 710				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 200				
TOTAL	3 074				
TOTAL GENERAL	14 924				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des provisions

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	100.0000	100			100

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

321 MARKET

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE A ASSOCIE UNIQUE

CAPITAL DE 10 000,- €

SIEGE SOCIAL : 21, rue Curie – 68000 COLMAR

811 059 526 R.C.S. COLMAR

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 1^{ER} MARS 2021

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020**

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 28 856,98 € comme suit :

Origine

- report à nouveau créiteur antérieur : 23 392,57 €
- compte « autres réserves » : 73 000,- €
- résultat bénéficiaire de l'exercice : 28 856,98 €
- résultat distribuable : 125 249,55 €

Affectation

- à titre de dividendes, soit 125 000,- €
- au compte « report à nouveau » créiteur, soit 249,55 €

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 1 250,- €. Le dividende en numéraire a été mis en paiement courant 2018 pour 35 000,- € et courant 2019 pour 90 000,- €.

L'associé unique reconnaît avoir été informé que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%. Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

Rappel des dividendes distribués

L'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au cours des trois exercices sociaux précédents.

Monsieur Artush POROSOV
Président

