

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : ROUEN<br>Code greffe : 7608 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2013 B 00676<br>Numéro SIREN : 793 752 817<br>Nom ou dénomination : A.K.I. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 12/08/2022 sous le numéro de dépôt 6547

**SARL A.K.I.**

Petite Rue de l'Eglise

76350 OISSEL

## **Dossier financier**

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

**Certifié conforme à l'original**

**NAVISEO**

19 Boulevard Clémenceau

**27400 LOUVIERS**

# Bilan Actif

|                                 |                                                    | 31/12/2021     |                   |                | 31/12/2020     |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
|                                 |                                                    | Brut           | Amort. et Dépréc. | Net            | Net            |
| Capital souscrit non appelé (I) |                                                    |                |                   |                |                |
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                |                   |                |                |
|                                 | Frais d'établissement                              |                |                   |                |                |
|                                 | Frais de développement                             |                |                   |                |                |
|                                 | Concessions brevets droits similaires              | 8 740          | 8 481             | 259            | 1 399          |
|                                 | Fonds commercial (1)                               |                |                   |                |                |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles               |                |                   |                |                |
|                                 | Avances et acomptes                                |                |                   |                |                |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                |                   |                |                |
|                                 | Terrains                                           |                |                   |                |                |
|                                 | Constructions                                      |                |                   |                |                |
| ACTIF CIRCULANT                 | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 29 172         | 23 277            | 5 896          | 6 226          |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                 | 50 362         | 23 239            | 27 124         | 29 219         |
|                                 | Immobilisations en cours                           |                |                   |                |                |
|                                 | Avances et acomptes                                |                |                   |                |                |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                |                   |                |                |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.     |                |                   |                |                |
|                                 | Autres participations                              |                |                   |                |                |
|                                 | Créances rattachées à des participations           |                |                   |                |                |
|                                 | Autres titres immobilisés                          |                |                   |                |                |
|                                 | Prêts                                              |                |                   |                |                |
|                                 | Autres immobilisations financières                 |                |                   |                |                |
| <b>TOTAL (II)</b>               |                                                    | <b>88 275</b>  | <b>54 996</b>     | <b>33 279</b>  | <b>36 844</b>  |
| ACTIF CIRCULANT                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                |                   |                |                |
|                                 | Matières premières, approvisionnements             | 26 413         |                   | 26 413         | 33 342         |
|                                 | En-cours de production de biens                    | 35 714         |                   | 35 714         |                |
|                                 | En-cours de production de services                 |                |                   |                |                |
|                                 | Produits intermédiaires et finis                   |                |                   |                |                |
|                                 | Marchandises                                       |                |                   |                |                |
|                                 | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                |                   |                |                |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                                |                |                   |                |                |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés              | 81 064         |                   | 81 064         | 123 677        |
|                                 | Autres créances                                    | 497 407        |                   | 497 407        | 431 488        |
| COMPTES DE REGULARISATION       | Capital souscrit appelé, non versé                 |                |                   |                |                |
|                                 | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             | 522            |                   | 522            | 7 519          |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                              |                |                   |                | 3 207          |
|                                 | Charges constatées d'avance                        | 7 054          |                   | 7 054          | 10 189         |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>648 175</b> |                   | <b>648 175</b> | <b>609 422</b> |
|                                 | 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>736 450</b> | <b>54 996</b>     | <b>681 454</b> | <b>646 267</b> |

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

478 295

406 773

# Bilan Passif

|                                                                              |                                                         | 31/12/2021     | 31/12/2020     |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 10 000         | 10 000         |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                |                |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation                                  |                |                |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                |                |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 1 000          | 1 000          |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  | 1 663          | 1 663          |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                |                |
|                                                                              | Autres réserves                                         |                |                |
|                                                                              | Report à nouveau                                        |                |                |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | 57 006         | 49 933         |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            |                |                |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                |                |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                       | <b>69 668</b>  | <b>62 596</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) | 263 943        | 327 290        |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               | 23 670         | 24 537         |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        | 115 853        |                |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                |                |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 95 242         | 89 034         |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 90 408         | 61 037         |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                |                |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                |                |
|                                                                              | Autres dettes                                           | 22 669         | 81 773         |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                |                |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>611 785</b> | <b>583 671</b> |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif                             |                |                |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>681 454</b> | <b>646 267</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | 57 005,71      | 49 932,87      |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 304 215        | 326 281        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         | 2 473          | 20 982         |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |                |                |

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **681 454** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 351 964** euros et un total **charges** de **1 294 958** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **57 006** euros.

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

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 règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 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.

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

## Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

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

### Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

### Stocks de matières et de marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré.

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

## Règles et Méthodes Comptables

### Créances et dettes

Les créances et 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.

### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Annexe COVID

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

A la date d'arrêté de ses comptes, l'entreprise estime que cette situation relève d'un événement significatif devant faire l'objet d'un commentaire dans l'annexe de ses comptes annexes.

#### **1. Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise à la clôture de l'exercice**

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

#### **2. Information au titre de l'impact du covid-19 sur la situation financière de l'entreprise résultant de la crise**

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise au 31/12/2020, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour 80 % du personnel en mars et avril 2020, puis 20% en juillet, novembre et décembre 2020
- Demande d'aides publiques au fonds de solidarité
- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat d'un montant de 195 000€
- L'entreprise a renégocié ses covenants bancaires de telle sorte qu'elle ne soit pas en défaut pour une période allant jusqu'à septembre 2020.

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes (25/02/2022), l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause. Celle-ci a décidé de commencer à rembourser ces PGE.

Le premier PGE de 100 000€ a commencé à être remboursé à partir de 07/2021, pour une durée de 5 ans avec un taux d'intérêts à 0.25%.

Le second PGE de 95 000€ a commencé à être remboursé à partir de 12/2021, pour une durée de 5 ans avec un taux d'intérêts à 0.25%.

## Immobilisations

|               |                                                                                | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2021 |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|               |                                                                                |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|               |                                                                                |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement                                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Autres                                                                         | 8 740                                 |                          |              |             |          | 8 740                              |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                            | 8 740                                 |                          |              |             |          | 8 740                              |
| CORPORELLES   | Terrains                                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencé aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels                               | 27 041                                |                          | 2 131        |             |          | 29 172                             |
|               | Instal., agencement, aménagement divers                                        | 24 144                                |                          |              |             |          | 24 144                             |
|               | Matériel de transport                                                          | 4 720                                 |                          | 1 589        |             |          | 6 309                              |
|               | Matériel de bureau, mobilier                                                   | 18 636                                |                          | 1 275        |             |          | 19 910                             |
|               | Emballages récupérables et divers                                              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Immobilisations corporelles en cours                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Avances et acomptes                                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                              | 74 540                                |                          | 4 995        |             |          | 79 535                             |
| FINANCIERES   | Participations évaluées en équivalence                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Autres participations                                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Autres titres immobilisés                                                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Prêts et autres immobilisations financières                                    |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL         |                                                                                | 83 280                                |                          | 4 995        |             |          | 88 275                             |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

## Amortissements

|               |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2021 |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|               |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|               | Autres                                                                             | 7 341                                 | 1 140                    |             | 8 481                              |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         | <b>7 341</b>                          | <b>1 140</b>             |             | <b>8 481</b>                       |
| CORPORELLES   | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|               | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 20 813                                | 2 464                    |             | 23 277                             |
|               | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 4 132                                 | 2 414                    |             | 6 546                              |
|               | Matériel de transport                                                              | 1 622                                 | 626                      |             | 2 248                              |
|               | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 12 511                                | 1 934                    |             | 14 444                             |
|               | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>39 077</b>                         | <b>7 438</b>             |             | <b>46 515</b>                      |
| <b>TOTAL</b>  |                                                                                    | <b>46 418</b>                         | <b>8 578</b>             |             | <b>54 996</b>                      |

|                                                                                 | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Dotations                                                                          |                   |                               | Reprises                         |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autr                                                   | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autr | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencement aménagt divers                                      |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                                                                    |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |

## Stocks et En-cours

|                                                    | 31/12/2021    | Début exercice | Variation des stocks |              |
|----------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------------|--------------|
|                                                    |               |                | Augmentation         | Diminution   |
| <b>Marchandises</b>                                |               |                |                      |              |
| Marchandises revendues en l'état                   |               |                |                      |              |
| <b>Approvisionnements</b>                          |               |                |                      |              |
| Matières premières                                 | 26 413        | 33 342         |                      | 6 929        |
| Autres approvisionnements                          |               |                |                      |              |
| <b>TOTAL I</b>                                     | <b>26 413</b> | <b>33 342</b>  |                      | <b>6 929</b> |
| <b>Production</b>                                  |               |                |                      |              |
| Produits intermédiaires                            |               |                |                      |              |
| Produits finis                                     |               |                |                      |              |
| Produits résiduels                                 |               |                |                      |              |
| Autres                                             |               |                |                      |              |
| <b>TOTAL II</b>                                    |               |                |                      |              |
| <b>Production en cours</b>                         |               |                |                      |              |
| Produits                                           | 35 714        |                | 35 714               |              |
| Travaux                                            |               |                |                      |              |
| Etudes                                             |               |                |                      |              |
| Prestations de services                            |               |                |                      |              |
| Autres                                             |               |                |                      |              |
| <b>TOTAL III</b>                                   | <b>35 714</b> |                | <b>35 714</b>        |              |
| <b>Production stockée ( Total II + Total III )</b> |               |                | <b>35 714</b>        |              |

## 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                       | 81 064     | 81 064       |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 12 503     | 12 503       |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 478 295    |              | 478 295     |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 6 610      | 6 610        |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 7 054      | 7 054        |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 585 526    | 107 231      | 478 295     |
| (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) | 2 473      | 2 473        |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 261 470    | 69 753       | 191 717   |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1)(2)         |            |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 95 242     | 95 242       |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 5 681      | 5 681        |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 62 905     | 62 905       |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |            |              |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 13 618     | 13 618       |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 8 204      | 8 204        |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 23 670     | 23 670       |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 22 669     | 22 669       |           |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 495 932    | 304 215      | 191 717   |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |            |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 45 018     |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |            |              |           |               |

## Charges à payer

31/12/2021

| Total des Charges à payer                                     |        | 53 068        |
|---------------------------------------------------------------|--------|---------------|
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |        | <b>1 445</b>  |
| Int.courus / emp.ets crédit                                   | 108    |               |
| Ass.courus / emp.ets crédit                                   | 72     |               |
| Agios à payer                                                 | 1 265  |               |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |        | <b>14 131</b> |
| Fournisseurs fact non parvenue                                | 14 131 |               |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |        | <b>16 743</b> |
| Charges sociales à payer                                      | 9 218  |               |
| Etat charges à payer                                          | 7 525  |               |
| <b>Autres dettes</b>                                          |        | <b>20 749</b> |
| Clts-R.R.R. à accorder avoirs                                 | 20 749 |               |

## Charges constatées d'avance

|                                                      | Période               | Montants | 31/12/2021   |
|------------------------------------------------------|-----------------------|----------|--------------|
| <b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>    |                       |          | <b>7 054</b> |
| Maintenance Mc Afee                                  | 01/01/2022 30/09/2022 | 69       |              |
| Maintenance informatique Siqua                       | 01/01/2022 18/07/2022 | 376      |              |
| Malus écologique                                     | 01/01/2022 31/12/2023 | 6 300    |              |
| Assurance t max                                      | 01/01/2022 30/04/2022 | 309      |              |
| <b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>     |                       |          |              |
| <b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b> |                       |          |              |
| <b>TOTAL</b>                                         |                       |          | <b>7 054</b> |

## Variations des Capitaux Propres

|                                            | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2020 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2021 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 10 000                                 |                                             |                                  |                                                | 10 000                                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 1 000                                  |                                             |                                  |                                                | 1 000                                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles     | 1 663                                  |                                             |                                  |                                                | 1 663                                  |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Report à nouveau                           |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Résultat de l'exercice                     | 49 933                                 | (49 933)                                    |                                  | 57 006                                         | 57 006                                 |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>62 596</b>                          | <b>(49 933)</b>                             |                                  | <b>57 006</b>                                  | <b>69 668</b>                          |

Date de l'assemblée générale 26/04/2021

Dividendes attribués 49 933

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1 49 933

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 12 663

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 12 663

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 7 073

## Capital social

|                          |                                         | 31/12/2021 | Nombre          | Val. Nominale  | Montant          |
|--------------------------|-----------------------------------------|------------|-----------------|----------------|------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice        |            | 1 000,00        | 10,0000        | 10 000,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |            |                 | 0,0000         |                  |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |            |                 | 0,0000         |                  |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>1 000,00</b> | <b>10,0000</b> | <b>10 000,00</b> |

## Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2021

| DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL | FORME | CAPITAL | % DETENU |
|-------------------------------------|-------|---------|----------|
| AKF                                 | SARL  | 188 500 | 99,00    |

## Engagements financiers

| 31/12/2021                                                                                                    | Engagements<br>financiers donnés | Engagements<br>financiers reçus |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Effets escomptés non échus                                                                                    |                                  |                                 |
| Avals, cautions et garanties                                                                                  |                                  |                                 |
| Engagements de crédit-bail<br>Engagements de crédit-bail                                                      | 27 320                           |                                 |
|                                                                                                               | 27 320                           |                                 |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés                                                                |                                  |                                 |
| Autres engagements<br>PGE garantie par l'Etat à hauteur de 90%                                                |                                  | 165 661                         |
|                                                                                                               |                                  | 165 661                         |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                                                                   | <b>27 320</b>                    | <b>165 661</b>                  |
| (1) Dont concernant :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées |                                  |                                 |

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

| Nat. Dette | Nature de la Garantie                        | Org. Bénéficiaire | Montant début | 31/12/2021 |
|------------|----------------------------------------------|-------------------|---------------|------------|
| Emprunts   | Intérêts restant dus sur emprunts            | Caisse d'Epargne  |               | 6 431      |
| Emprunt    | Prêt PGE garanti par l'Etat à hauteur de 90% | Caisse d'Epargne  | 175 500       | 165 661    |
|            |                                              | TOTAL             | 175 500       | 172 092    |

## Crédit-Bail

|                                        |                            | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres | 31/12/2021 |
|----------------------------------------|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|--------|------------|
| VALEUR D'ORIGINE                       |                            |          |               |                         | 53 539 | 53 539     |
| AMORTISSEMENTS                         | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         | 29 975 | 29 975     |
|                                        | Dotation exercice          |          |               |                         | 12 343 | 12 343     |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 42 318 | 42 318     |
| REDEVANCES PAYEES                      | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         | 23 588 | 23 588     |
|                                        | Redevances Exercice        |          |               |                         | 8 655  | 8 655      |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 32 243 | 32 243     |
| REDEV. RESTANT A PAYER                 | à 1 an au plus             |          |               |                         | 11 047 | 11 047     |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         | 15 739 | 15 739     |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |        |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 26 785 | 26 785     |
| VALEUR RESIDUELLE                      | à 1 an au plus             |          |               |                         | 327    | 327        |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         | 208    | 208        |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |        |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 535    | 535        |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE |                            |          |               |                         | 8 655  | 8 655      |

**A.K.I.**

SARL au capital de 10 000 Euros  
Petite rue de l'Eglise 76350 OISSEL

793 752 817 R.C.S. ROUEN

(ci-après désignée la « Société »)

**EXTRAIT DU TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES  
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 30 JUIN 2022**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE  
CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

**DEUXIEME RESOLUTION – Affectation du résultat 2021**

La collectivité des associés,

**Approuve** la proposition du Gérant et

**Décide** d'affecter le résultat dudit exercice de la manière suivante :

Résultat de l'exercice de 57 005,71 euros

Affecté au compte « Autres réserves » de ..... 1 662,69 euros

Qui s'élève ainsi à 58 668,40 euros

**Prend acte** que, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

| Exercice | Revenus éligibles à l'abattement |                            | Revenus non éligibles<br>à l'abattement |          |
|----------|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|----------|
|          | Dividendes                       | Autres revenus distribuées |                                         | Total    |
| 2020     | 50 €                             | -                          | 49 883 €                                | 49 933 € |
| 2019     | 69 €                             | -                          | 68 856 €                                | 68 925 € |
| 2018     | 94 €                             | -                          | 93 906 €                                | 94 000 € |

Certifié conforme

LA GERANCE

Monsieur Arnaud KERVRANN

*Arnaud KERVRANN*

**A.K.I.**

SARL au capital de 10 000 Euros  
Petite rue de l'Eglise 76350 OISSEL  
793 752 817 R.C.S. ROUEN  
(ci-après désignée la « Société »)

**EXTRAIT DU TEXTE DES RESOLUTIONS VOTEES  
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 30 JUIN 2022**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE  
CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

**DEUXIEME RESOLUTION – Affectation du résultat 2021**

La collectivité des associés,

**Approuve** la proposition du Gérant et

**Décide** d'affecter le résultat dudit exercice de la manière suivante :

Résultat de l'exercice de 57 005,71 euros

Affecté au compte « Autres réserves » de ..... 1 662,69 euros

Qui s'élève ainsi à 58 668,40 euros

**Prend acte** que, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

| Exercice | Revenus éligibles à l'abattement |                            | Revenus non éligibles<br>à l'abattement |          |
|----------|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|----------|
|          | Dividendes                       | Autres revenus distribuées |                                         | Total    |
| 2020     | 50 €                             | -                          | 49 883 €                                | 49 933 € |
| 2019     | 69 €                             | -                          | 68 856 €                                | 68 925 € |
| 2018     | 94 €                             | -                          | 93 906 €                                | 94 000 € |

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

Certifié conforme

LA GERANCE

Monsieur Arnaud KERVRANN

*Arnaud KERVRANN*