RCS : PONTOISE
Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 06192
Numéro SIREN : 514 145 028
Nom ou dénomination : ABC PHOTO

Ce dépôt a été enregistré le 10/10/2022 sous le numéro de dépôt 19812

NSK



COMPTES ANNUELS
AU
31/12/2021

SARL ABC PHOTO

14 RUE GEORGES MELIES
95240 CORMEILLES-EN-PARISIS

Paris | Siège social
11 rue de Mogador
75009 Paris
T. +33 (0)1 42 601 606
F. +33 (0)1 42 613 792

Sénart
2 Points de Vue
77127 Lieusaint
T. +33 (0)1 60 564 433
F. +33 (0)1 60 685 689

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	25 550	22 413	3 136	
	Fonds commercial (1)	578 959	67 857	511 102	511 102
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	252 990	190 615	62 375	53 542
	Autres immobilisations corporelles	200 451	61 333	139 118	134 138
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	20 083		20 083	20 083
	TOTAL (II)	1 078 033	342 218	735 815	718 865
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	28 434		28 434	12 722
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	542 093	14 867	527 226	928 124
	Autres créances	72 287		72 287	58 514
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	114		114	114
	DISPONIBILITES	447 979		447 979	170 877
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	52 112		52 112	30 737
	TOTAL (III)	1 143 020	14 867	1 128 153	1 201 088
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	2 221 053	357 085	1 863 968	1 919 953
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			20 083	20 083
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	206 310	206 310	206 310
	Primes d'émissions, de fusions, d'apports, ...	4 049	4 049	4 049
	Ecarts de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale	20 631	20 631	20 631
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	642 902	429 303	402 516
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(78 448)	213 599	26 787
	Subventions d'investissement	36 496		
	Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	**831 940**	**873 892**	**660 293**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES			
	Emprunts obligatoires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	225 710	279 023	61 976
	Emprunts et dettes financières divers (3)	73 549	73 179	153 638
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	203	2 138	1 039
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	280 961	271 162	237 661
	Dettes fiscales et sociales	174 917	294 372	149 283
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes	276 687	126 186	26 897
	Produits constatés d'avances			
	Total des dettes	**1 032 028**	**1 046 061**	**630 496**
	Ecarts de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	**1 863 968**	**1 919 953**	**1 290 788**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(78 448,17)	213 599,33	26 787,19
(1) Dont dettes à moins d'un an	860 476	951 695	629 456
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banq.et CCP	1 030	1 089	955
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)	1 846 716	1 692 402	1 955 719
	Production vendue (Services)			
	Montant net du chiffre d'affaires	1 846 716	1 692 402	1 955 719
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	13 666	6 292	
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	6 117	12 792	6 880
	Autres produits	8 207	7 831	2 069
	Total des produits d'exploitation	1 874 706	1 719 317	1 964 668
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements	374 477	340 219	475 362
	Variation de stock	(15 712)	20 411	(10 203)
	Autres achats et charges externes	642 605	554 065	564 057
	Impôts, taxes et versements assimilés	10 491	13 977	9 459
	Salaires et traitements	638 754	566 698	587 548
	Charges sociales du personnel	197 850	182 058	186 990
	Cotisations personnelles de l'exploitant	51 543	49 967	43 729
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations	51 066	53 182	53 152
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant		20 362	8 944
	Dotations aux provisions			
	Autres charges	8 117	16 666	11 156
	Total des charges d'exploitation	1 959 192	1 817 605	1 930 195
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(84 486)	(98 288)	34 474

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		(84 486)	(98 288)	34 474
Opéra-comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1	1	1
	Total des produits financiers	1	1	1
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov. Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	10 326	6 449	4 105
	Total des charges financières	10 326	6 449	4 105
RESULTAT FINANCIER		(10 325)	(6 448)	(4 105)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(94 811)	(104 737)	30 369
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges	4 000 15 124	400 000 8 836	5 650
	Total des produits exceptionnels	19 124	408 836	5 650
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.	2 178 583	1 427 15 486	1 918 4 648
	Total des charges exceptionnelles	2 761	16 913	6 566
RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)		16 363	391 923	(916)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			73 587	2 666
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		1 893 831 1 972 279	2 128 154 1 914 555	1 970 319 1 943 532
RESULTAT DE L'EXERCICE		(78 448)	213 599	26 787

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	44	87	

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

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

Le compte de résultat, est un déficit de **-78 448** euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect de la prudence, conformément aux règles de base suivantes conformément aux hypothèses de base :

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

Les principales méthodes utilisées sont :

-Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
Concernant les actifs, la société applique les dispositions prévues par le règlement du CRC (2002-10, 2004-06, 2005-09).

-Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la clôture des comptes.

-Stoks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/202
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	599 518		4 990			604 508
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**599 518**		**4 990**			**604 508**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	221 755		35 643		4 408	252 990
	Instal., agencement, aménagement divers	128 682		22 680			151 362
	Matériel de transport	18 816				1 000	17 816
	Matériel de bureau, mobilier	30 296		6 198		5 221	31 273
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**399 550**		**64 521**		**10 629**	**453 441**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	20 083		120		120	20 083
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**20 083**		**120**		**120**	**20 083**
	TOTAL	**1 019 151**		**69 631**		**10 749**	**1 078 033**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	20 560	1 854		22 413
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 560	1 854		22 413
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	168 213	26 810	4 408	190 615
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 781	12 815		21 596
	Matériel de transport	14 575	2 587	417	16 745
	Matériel de bureau, mobilier	20 301	7 001	4 309	22 993
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	211 869	49 212	9 133	251 948
	TOTAL	232 429	51 066	9 133	274 361

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles	67 857			67 857
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur immobilisations des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations titres de participation				
	Sur immobilisations autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	20 984		6 117	14 867
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	88 841		6 117	82 724
	TOTAL GENERAL	88 841		6 117	82 724

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	6 117	
	- financières		
	- exceptionnelles		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

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	20 083	20 083	
	Clients douteux ou litigieux	17 840	17 840	
	Autres créances clients	524 253	524 253	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	38 713	38 713	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	666	666	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	32 908	32 908	
	Charges constatées d'avances	52 112	52 112	
	TOTAL DES CREANCES	**686 576**	**686 576**	

(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)	1 030	1 030		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	224 681	53 332	163 849	7 500
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	326	326		
	Fournisseurs et comptes rattachés	280 961	280 961		
	Personnel et comptes rattachés	80 959	80 959		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 105	59 105		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	32 193	32 193		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 660	2 660		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	73 224	73 224		
	Autres dettes	276 687	276 687		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**1 031 825**	**860 476**	**163 849**	**7 500**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	53 254
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		**90 707**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 030
INTERETS COURUS A PAYER	1 030	
Emprunts et dettes financières divers		326
INTERETS COURUS EMPRUNTS	326	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 890
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	12 890	
Dettes fiscales et sociales		76 461
PERS CONGES A PAYER	44 481	
ORG.SOC. CONGES A PAYER	17 935	
ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYER	13 178	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	866	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		52 112	52 112
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			52 112

Capital social

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 587,00	130,0000	206 310,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 587,00	130,0000	206 310,00

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		**666**
Autres créances		666
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	666	

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			231 677		231 677
	Redevances Exercice			90 492		90 492
	TOTAL			322 169		322 169
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			78 859		78 859
	entre 1 et 5 ans			109 176		109 176
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			188 035		188 035
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			390		390
	entre 1 et 5 ans			9 389		9 389
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			9 779		9 779
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

ABC PHOTO
Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 206.310 €
Siège social : 14, rue Georges Méliès – 95240 CORMEILLES-EN-PARISIS
514 145 028 R.C.S. PONTOISE
(la « **Société** »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2022

L'an deux mille vingt-deux,
le trente juin,
à quinze heures,

La société « GALION », société à responsabilité limitée au capital de 89.000 euros, ayant son siège social sis 14, rue Georges Méliès – 95240 CORMEILLES-EN-PARISIS, identifiée sous le numéro unique 444 631 725 R.C.S. PONTOISE, représentée par Monsieur François BROUARD, en sa qualité de gérant,

associée unique (ci-après l' « **Associé Unique** ») de la Société,

titulaire, à ce titre, de la totalité des 1.587 parts sociales de 130 euros de valeur nominale chacune, numérotées de 1 à 1.587, composant la totalité du capital social de la Société,

a pris les décisions ci-après, sur convocation de la gérance de la Société.

Monsieur François BROUARD préside la séance en sa qualité de gérant de la Société (ci-après, le « **Président de séance** »).

La feuille de présence est certifiée exacte par le Président de séance.

Il a, consécutivement, été décidé de convoquer l'Associé Unique, ce jour, afin de statuer sur l'approbation des comptes afférents au dernier exercice clos.

Le Président de séance met, ensuite, à la disposition de l'Associé Unique, les documents suivants :

- une copie de la lettre de convocation adressée à l'Associé Unique ;
- la feuille de présence ;
- les statuts de la Société.

Il dépose également les documents suivants qui vont être soumis à l'Associé Unique :

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de la Société, établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;

- le rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce ;
- le texte des projets de décisions soumises à l'Associé Unique.

Le Président de séance rappelle, ensuite, que l'Associé Unique est appelé à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Présentation des comptes annuels établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et de la situation et activité de la Société au titre dudit exercice - Approbation desdits comptes annuels - Quitus à la gérance ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- (...) ;
- Questions diverses ;
- Pouvoirs.

Puis, le Président de séance met aux voix les résolutions suivantes, figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir entendu la présentation des comptes annuels établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et de la situation et activité de la Société au titre dudit exercice, approuve lesdits comptes annuels, tels qu'ils lui ont été présentés et se soldant par une perte de (78.448) euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

L'Associé Unique prend acte de ce qu'au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, une somme de 1.514 euros a été comptabilisée, au titre des dépenses non déductibles fiscalement au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts et approuve le montant ainsi comptabilisé, ainsi que l'imposition y afférente.

En conséquence, l'Associé Unique donne, à la gérance, quitus entier et sans réserve, de l'exécution de son mandat au titre de l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice, soit la somme de (78.448) euros, en totalité, au crédit du poste « Autres réserves », dont le solde créditeur, sera, consécutivement, porté de 642.902 euros, à 564.454 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte de ce que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende net/parts sociales
31 décembre 2020	Néant
31 décembre 2019	Néant
31 décembre 2018	94,52 € (*)

(*) Montant global distribué : 150.000 euros.
Montant des revenus distribués à des associés éligibles à la réfaction prévue à l'article 158 du Code général des Impôts : 0 euro
Montant des revenus distribués à des associés non éligibles à la réfaction prévue à l'article 158 du Code général des impôts : 150.000 euros.

(...)

CINQUIEME DECISION

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités légalement requises.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président de séance déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance et l'Associé Unique.

PRESIDENT DE SEANCE ET GERANT
M. François BROUARD

ASSOCIE UNIQUE
Société GALION
représentée par M. François BROUARD