

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 02668

Numéro SIREN : 851 397 810

Nom ou dénomination : KEY'S

Ce dépôt a été enregistré le 23/01/2023 sous le numéro de dépôt B2023/001091

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2022

Désignation de l'entreprise		KEY'S	Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2 427 915)	DA	2 427 915	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(154 196)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(256 996)	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 016 722	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 127 613	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	41 696	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 500	
	Dettes fiscales et sociales	DY		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	2 170 809		
Ecart de conversion passif *	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 187 531		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	253 125	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	15 612		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

KEY'S

7 Avenue Albert Durand
31700 BLAGNAC

ANNEXE

L'exercice clos le 30/06/2022 présente un total de bilan avant répartition de 4 187 531 €, un total du compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste de 189 232 €, et dégage une perte de 256 996 €.

Cet exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er juillet 2021 au 30 juin 2022,

Les notes (ou les tableaux) n° 1 à 8 ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

SOMMAIRE

Élément n°	ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DU 01/07/2021 AU 30/06/2022	INFORMATIONS			
		PRODUITES		NON PRODUITES	
		note n°	état fiscal	non signifi- catives	non appli- cables
1	I – REGLES ET METHODES COMPTABLES				
	Méthodes d'évaluation	1			
	Calcul des amortissements et des provisions	1			
	Dérogations				X
	Informations complémentaires pour donner l'image fidèle				X
	II – COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT				
2	Etat de l'actif immobilisé	2			
3	Etat des amortissements				X
4	Etat des provisions	2			
5	Etat des échéances ces créances et des dettes	3			
6	Informations complémentaires sur :				
	<i>Eléments relevant de plusieurs postes de bilan</i>	3			
	<i>Réévaluation</i>				X
	<i>Frais d'établissement</i>				X
7	<i>Frais de recherche appliquée et de développement</i>				X
8	<i>Fonds commercial</i>				X
9	<i>Intérêts immobilisés</i>				X
	<i>Intérêts sur éléments de l'actif circulant</i>				X
	<i>Différence d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant</i>				X
	<i>Avance aux dirigeants</i>				X
10	<i>Charges et produits constatés d'avance</i>				X
11	<i>Composition du capital social</i>	4			
12	<i>Charges et produits vis à vis des entreprises liées</i>	5			
	<i>Parts bénéficiaires</i>				X
	<i>Obligations convertibles</i>				X
13	<i>Résultat exceptionnel</i>				X
14	<i>Ventilation du chiffre d'affaires net</i>			X	
15	<i>Ventilation de l'impôt sur le bénéfice</i>	6			
	III – ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS				
16	Engagements financiers	7			
	Dettes garanties par des sûretés réelles				X
	Incidence des évaluations fiscales dérogatoires				X
17	Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	8			
18	Rémunération des dirigeants				X
19	Effectif moyen				X
20	Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société				X
21	Liste des filiales et participations				X
	IV – AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS				

La Société a été créée dans l'objectif de regrouper, au sein d'une structure dédiée, des femmes et hommes clés, qui sont des personnes physiques, titulaires d'un contrat de travail ou d'un mandat social au sein d'une des sociétés du Groupe SOGECLAIR.

Le capital social de la Société est de 2.427.915 euros, divisé en 2.427.915 actions d'un euro de valeur nominale, dont 1.238.237 ADPA et 1.189.678 ADPB. Il n'y a pas eu de mouvement au cours de l'exercice.

La Société détient 6,18% de capital de la société SOGECLAIR (soit 198.035 actions de SOGECLAIR) contre 6,39% du capital au 30/06/2022.

ANNEXE NOTE N° 1

REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODES D'EVALUATION

PRINCIPES ET CONVENTIONS GENERALES

Les comptes sociaux de KEY'S sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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 du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

PERMANENCE DES METHODES

Aucun changement de méthode n'a été opéré par rapport à l'exercice précédent.

PRINCIPALES METHODES COMPTABLES UTILISEES

Titres Immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

La société constitue des provisions pour dépréciation des titres de participation quand la valeur d'utilité des titres est inférieure à la valeur comptable.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

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 en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE NOTE N°2

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

VALEURS BRUTES	A l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la clôture de l'exercice
Immob. Financières	4 944 946 €	89 116 €	89 116 €	4 944 946 €
	4 944 946 €	89 116 €	89 116 €	4 944 946 €
PROVISIONS	A l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la clôture de l'exercice
Immob. Financières	439 638 €	415 874 €		855 511 €
	439 638 €	415 874 €	0 €	855 511 €

Les titres de participation ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les valeurs recouvrables, basées sur la valeur boursière, sont alors comparées aux valeurs nettes comptables des titres pour la détermination éventuelle des dépréciations.

Au 30 juin 2022, la valeur boursière des titres de participations détenus était de 20,20 €, inférieure à la valeur d'achat de 24,52 € conduisant à la constatation d'une provision pour dépréciation des titres de participations d'un montant de 415 874 euros pour les 198 035 Actions détenues.

ANNEXE NOTE N° 3

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES	MONTANT BRUT	LIQUIDITE DE L'ACTIF	
		A MOINS D'1 AN	A PLUS D'1 AN
Créances de l'actif immobilisé			
• Créances rattachées à des participations	89 116 €	89 116 €	
• Prêts			
Créances de l'actif circulant			
• Créances clients et comptes rattachés			
• Comptes Courants Groupe			
• Etat et autres collectivités publiques (1)			
• Autres			
• Charges constatées d'avance			
TOTAL	89 116 €	89 116 €	0 €

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE DU PASSIF		
		A 1 AN AU PLUS	A PLUS D'1 AN	A PLUS DE 5 ANS
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
● A 1 an au maximum à l'origine	15 500 €	15 500 €		
● A plus d'1 an à l'origine	2 112 113 €	194 429 €	1 917 684 €	
Emprunts et dettes financières - Divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 000 €	3 000 €		
Dettes fiscales et sociales				
Autres dettes				
Groupe et associés	41 696 €	41 696 €		
TOTAL	2 172 309 €	254 625 €	1 917 684 €	0 €

DETAIL DES CHARGES A PAYER ET PRODUITS A RECEVOIR	MONTANT
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	0 €
Emprunts et dettes auprès des Etablissements de Crédit	22 799 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 000 €
Dettes fiscales et sociales	
TOTAL CHARGES A PAYER	25 799 €

ANNEXE NOTE N° 4

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Actions ordinaires composant le capital à la constitution	1 000	1,00 €
Augmentation de capital le 14/06/2019 par émission d'actions de préférence de catégorie A	1 238 137	1,00 €
Augmentation de capital le 14/06/2019 par émission d'actions de préférence de catégorie B	1 188 778	1,00 €
Situation du capital social le 30/06/2022	2 427 915	1,00 €

ANNEXE NOTE N° 5**DETTES VIS-A-VIS DES ACTIONNAIRES**

	CREANCES	DETTES
Philippe Robardey		41 222 €
Marc Darolles		474 €
TOTAL	0 €	41 696 €

Les comptes courants d'associés ne font pas l'objet de rémunération.

ANNEXE NOTE N° 6**VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BENEFICES**

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
RESULTAT COURANT	-256 996 €		-256 996 €
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0 €		0 €
RESULTAT COMPTABLE	-256 996 €	0 €	-256 996 €

ANNEXE NOTE N°7**ENGAGEMENTS FINANCIERS**

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANT
Nantissement des titres Sogclair SA auprès de la banque Courtois	2 112 113 €
ENGAGEMENTS REÇUS	MONTANT
Néant	

ANNEXE NOTE N° 8**ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT**

VARIATION DES IMPÔTS DIFFERES OU LATENTS	DEBUT EXERCICE		VARIATION		FIN D'EXERCICE	
	Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
CHARGES NON DEDUCTIBLES TEMPORAIREMENT						
● A déduire ultérieurement						
→ titres de participation	439 638 €		415 874 €		855 511 €	
	439 638 €		415 874 €		855 511 €	

KEY'S

Société par actions simplifiée au capital de 2.427.915 euros
Siège social : 7 avenue Albert Durand 31700 BLAGNAC
851.397.810 RCS TOULOUSE

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président de la Société, la Collectivité des Associés décide l'affectation suivante du report à nouveau de -154 196,08 € et du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022 :

Origine

- Résultat de l'exercice : perte de -256 996,49 €

Affectation

- Report à nouveau -256 996,49 €
Ainsi ramené de -154 196,08 € à -411 192,57 €

Totaux -256 996,49 € -256 996,49 €

La Collectivité des Associés, afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, reconnaît en outre qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la Société.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par décisions collectives ordinaires et extraordinaires du 20 décembre 2022.



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'L' followed by a horizontal stroke and a small upward tick.