

RCS : ROMANS
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00301
Numéro SIREN : 401 633 052
Nom ou dénomination : 26 H7

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/006896








Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2022	Net Au 30/06/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	21 579	21 579		
Fonds commercial	44 810		44 810	42 500
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				5 144
Constructions	9 428	806	8 622	7 426
Installations tech., matériels et outillages industriels	1 098 755	569 742	529 014	576 236
Autres immobilisations corporelles	19 572	16 306	3 265	7 931
Immobilisations en cours				2 100
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				18
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				9 000
TOTAL (I)	1 194 144	608 433	585 711	650 355
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	48 275		48 275	28 280
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	63 312		63 312	20 680
Marchandises	8 669		8 669	6 000
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	289 028		289 028	311 315
Autres	62 966		62 966	10 592
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	50 050		50 050	50 050
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	44 940		44 940	160 228
Charges constatées d'avance	9 429		9 429	1 290
TOTAL (II)	576 669		576 669	588 435
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 770 813	608 433	1 162 380	1 238 791

Certifiés conformes
La Présidente



Bilan Passif

	Net Au 30/06/2022	Net Au 30/06/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 30 000	30 000	30 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	3 000	3 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	146	146
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	38 418	-28 505
Subventions d'investissement	72 529	101 863
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	144 093	106 504
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	592 642	681 288
Emprunts et dettes financières diverses	109 348	138 014
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 944	130 721
Dettes fiscales et sociales	208 353	182 202
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		61
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 018 287	1 132 287
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 162 380	1 238 791
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 162 380 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 38 418 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	64 079		2 310
TOTAL	64 079		2 310
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	22 257		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	38 922		9 428
Installations techniques, matériel et outillages ind.	1 064 187		51 471
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			17 941
Mat. de bureau et info., mobilier	20 358		737
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 100		
Avances et acomptes			
TOTAL	1 147 825		79 576
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	18		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 000		
TOTAL	9 018		
TOTAL GENERAL	1 220 922		81 886
Cadre B			
	Virement	Diminutions Cession	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			66 389
TOTAL			66 389
Terrains		22 257	
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		38 922	9 428
Installations techniques, matériel et outillages ind.		16 903	1 098 755
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport		17 941	
Mat. de bureau et info., mobilier		1 523	19 572
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 100		
Avances et acomptes			
TOTAL	2 100	97 546	1 127 755
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		18	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		9 000	
TOTAL		9 018	
TOTAL GENERAL	2 100	106 565	1 194 144

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		21 579			21 579
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 579			21 579
Immobilisations corporelles					
Terrains		17 112		17 112	
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		31 497	13 376	44 067	806
Installations techniques, matériel et outillage industriel		487 951	97 077	15 287	569 742
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		12 428	5 402	1 523	16 306
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	548 988	115 855	77 989	586 854
	TOTAL GÉNÉRAL	570 567	115 855	77 989	608 433

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
	TOTAL					
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
	TOTAL					
Frais d'acqui. de titres de particip.						
	TOTAL GÉNÉRAL					
	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	338		338		
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	289 028	289 028	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 520	2 520	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	667	667	
Groupe et associés (2)	27 000	27 000	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	32 779	23 779	9 000
Charges constatées d'avance	9 429	9 429	
TOTAL	361 423	352 423	9 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	592 642	78 388	514 254	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	38 512	5 812	32 700	
Fournisseurs et comptes rattachés	107 944	107 944		
Personnel et comptes rattachés	87 820	87 820		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 452	47 452		
Impôts sur les bénéfices	349	349		
Taxe sur la valeur ajoutée	68 994	68 994		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 738	3 738		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	70 837	70 837		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 018 287	471 333	546 954	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 88 646

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques 70 837

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	91 591.20	48 978.22
Autres créances	666.67	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	92 257.87	48 978.22

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	91 591.20	48 978.22
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	91 591.20	48 978.22
Autres créances	666.67	
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	666.67	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	92 257.87	48 978.22

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 803.00	6 411.33
Dettes fiscales et sociales	76 143.08	67 103.37
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	77 946.08	73 514.70

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 803.00	6 411.33
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	1 803.00	6 411.33
Dettes fiscales et sociales	76 143.08	67 103.37
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	54 453.18	45 630.20
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	18 702.12	16 157.09
44860000 CVAE A PAYER	130.00	514.00
44860200 FORMATION CONTINUE A PAYER	381.51	1 224.70
44860300 CETIM A PAYER	721.40	588.77
44860400 CFE A PAYER	1 216.00	1 216.00
44860500 TVTS A PAYER	312.50	258.50
44862000 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	226.37	1 514.11
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	77 946.08	73 514.70

26H7
Société par actions simplifiée
Au capital de 30 000 euros
Siège social : ZA Les Petits Champs, 26120 MONTELIER
401 633 052 RCS ROMANS

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022**

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 38 418,11 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	38 418,11 euros
Affectation du résultat de la société établi Et imposé sous le régime des sociétés de personnes	26 340,40 euros
A titre de dividende global Soit 22,00 euros par action	11 000,00 euros
Le solde En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 223,59 euros.	1 077,71 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social le à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2022 n'est pas éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

L'associée unique déclare être informée que :

- Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes ;
- Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende ;
- L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu soit (i) au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt, soit (ii) en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 % ;
- Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte qu'au titre des trois exercices précédents, les résultats ont été distribués comme suit :

Exercice clos le 30 juin 2019

Bénéfice de l'exercice de 118 408 euros affecté à l'associé unique et porté à son compte-courant d'associé

Exercice clos le 30 juin 2020

Bénéfice de l'exercice de 10 917,08 euros affecté à l'associé unique et porté à son compte-courant d'associé

Exercice clos le 30 juin 2021

Perte de l'exercice de -28 505,06 euros affecté à l'associé unique et porté à son compte-courant d'associé

Certifié conforme
La Présidente

