

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 11003 Numéro SIREN : 811 561 455 Nom ou dénomination : 7+ CONSEIL
--

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2023 sous le numéro de dépôt 54660

7+ Conseil
Société par actions simplifiée au capital de 2.000 euros
Siège social : 21 rue de Rome, 75008 PARIS
811 561 455 RCS PARIS

Greffé du tribunal de commerce de Paris Acte déposé le : 07 AOÛT 2023 Sous le N° : 034662

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 27 MAI 2022**

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à – 7 856 euros en totalité au compte "Report à nouveau" qui s'élève ainsi à 58 927 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 61 127 euros.
Conformément à la loi, l'associé unique constate que le seul dividende distribué depuis la constitution de la Société a été versé en 2019 pour un montant de 36.000 euros.

Cette décision est adoptée par l'associée unique.

Certifié conforme
Le Président

P. P.

COMPTES ANNUELS

en euros

7 + CONSEIL

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

Bilan au 31/12/2021

21 RUE DE ROME
75008 PARIS

SIRET : 81156145500015

NAF : 8299Z



A handwritten signature in black ink, appearing to be "P. B.". It is written next to the certification stamp.

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
DÉTAILS DE COMPTES	
Bilan Actif Détaillé	7
Bilan Passif Détaillé	9
Compte de résultat Détaillé	11
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables I	14
Règles et méthodes comptables II	15
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	17
Etat des provisions et dépréciations	18
Etat des créances	19
Etat des dettes	20
Charges à payer	21
Produits à recevoir	22
Produits et charges constatés d'avance	23
GESTION	
Soldes Intermédiaires de Gestion	24
Capacité d'autofinancement	25
Chiffres significatifs	26

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	708	619	89	325
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	708	619	89	325
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	19 320		19 320	39 557
Autres	3 912		3 912	8 933
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	120 154		120 154	106 589
Charges constatées d'avance	23		23	
ACTIF CIRCULANT	143 409		143 409	155 080
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	144 117	619	143 498	155 405

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	2 000	2 000
Prime d'émission de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
- Légale	200	200
Réserves		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	66 783	74 676
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-7 856	-7 893
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	61 127	68 983
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Autres des établissements de crédit	39 072	39 047
Emprunts et dettes		
- Financières diverses	11 818	4 766
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	17 322	28 909
Dettes		
- Fiscales et sociales	14 159	13 700
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	82 371	86 422
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	143 498	155 405

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
- De biens				
- De services	173 294		173 294	145 772
Chiffre d'affaires net	173 294		173 294	145 772
Production				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				1 500
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			15	4
PRODUITS D'EXPLOITATION			173 308	147 276
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			63 950	41 625
Impôts, taxes et versements assimilés			1 734	1 390
Salaires et traitements			83 703	80 879
Charges sociales			31 440	31 014
- Amortissements sur immobilisations			236	236
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			4	24
CHARGES D'EXPLOITATION			181 067	155 169
* Y compris				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-7 759	-7 893
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés			98	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			98	
RÉSULTAT FINANCIER			-97	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-7 856	-7 893

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	173 308	147 276
TOTAL DES CHARGES	181 165	155 169
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-7 856	-7 893

Détails de comptes

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	89.20	325.33	-236.13	-72.62
218300 Matériel de bureau et matériel informatique	708.38	708.38		
281850 Amort mat bureau et info	-619.18	-383.05	-236.13	-61.62
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	89.20	325.33	-236.13	-72.58
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	19.320.00	39.557.10	-20.237.10	-51.16
411091 Clients Collectif	19.320.00	39.557.10	-20.237.10	-51.16
Autres	3.911.72	8.933.02	-5.021.30	-56.21
444.000 Etat Impôts sur les bénéfices	815.00	3.260.00	-2.445.00	-75.00
445660 TVA sur autres biens et services	3.087.92	5.673.02	-2.585.10	-40.93
445670 Crédit de TVA à reporter		415.00	-415.00	-100.00
445860 Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parvenues	8.80		8.80	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	An	An	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	120 153 53	106 589 46	13 564 07	12 73
512000 Banques	120 153 53	106 589 46	13 564 07	12 73
Charges constatées d'avance	23 43		23 43	-
486000 Charges constatées d'avance	23 43		23 43	-
ACTIF CIRCULANT	143 408.68	155 079.58	-11 670.90	-7.53
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	143 497.88	155 404.91	-11 907.03	-7.66

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé	2 000 00	2 000 00		
101000 Capital	2 000 00	2 000 00		
Prime d'émission de fusion d'apport				
Ecart de reévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserve légale	200 00	200 00		
106100 Réserve légale	200 00	200 00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	66 783 10	74 676 43	-7 893 33	-10 57
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	66 783 10	74 676 43	-7 893 33	-10 57
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-7 856.35	-7 893.33	36.98	-0.47
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	61 126.75	68 983.10	-7 856.35	-11.39
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	39 071 59	39 046 76	24 93	0 06
164100 PCE	39 000 00	39 000 00		
518100 Intérêts courus à payer	71 59	46 76	24 93	55 19
Emprunts et dettes financières diverses	11 818 48	4 765 54	7 052 94	147 96
455000 Assises Comptes courants Français perc	11 818 48	4 765 54	7 052 94	147 96
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 322 10	28 509 10	-11 187 10	-40 08
401000 Fournisseurs Collectifs	17 369 20	28 509 10	-11 139 90	-40 26
408000 Fournisseurs Factures non parvenues	52 80		52 80	-
Dettes fiscales et sociales	14 158 96	13 700 41	458 55	3 35
421000 Personnel Remunerations dues		10 00	-10 00	-100 00
431000 Sécurité sociale	2 724 00	3 568 46	-844 46	-23 65
437300 Retraite complémentaire	1 233 71	1 722 45	-488 74	-39 88
437310 Prévoyance complémentaire Mutuelle	121 50	192 04	-67 54	-13 62
437400 Formation professionnelle		568 09	-568 09	-100 00

Bilan Passif	Solde		Variation	
	An	An	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
437675 Taxe d'apprentissage		467 96	-467 96	-100 00
442100 Prélèvement à la source	852 95	978 18	-125 23	-12 78
445510 T V A à décaisser	4 980 00		4 980 00	-
445710 T V A collectée 20%	3 220 00	6 593 23	-3 373 23	-51 16
448600 Etat Charges à payer	723 80		723 80	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES	82 371.13	86 421.81	-4 050.68	-4.69
Ecart de conversion passif				
TOTAL PASSIF	143 497.88	155 404.91	-11 907.03	-7.66

Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	173 293.77	145 771.76	27 522.01	18.88
706000 Prestations de services 20%	173 293.77	145 771.76	27 522.01	18.88
Chiffre d'affaires net	173 293.77	145 771.76	27 522.01	18.88
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues		1 500.00	-1 500.00	-100.00
740000 Fonds de solidarité		1 500.00	-1 500.00	-100.00
Reprises sur amortis - dépréciations et prov. - transferts de charges				
Autres produits	14.65	4.09	10.56	275.00
758000 Produits divers de gestion courante	14.65	4.09	10.56	275.00
PRODUITS D'EXPLOITATION	173 308.42	147 275.85	26 032.57	17.68
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	63 949.50	41 625.05	22 324.45	53.63
604000 Achats d'études et PS ars vivendi	9 750.00	9 750.00		
604010 Achats d'études et de ps herdia	12 870.00	22 376.25	-9 506.25	-42.48
604020 Achats d'études et de ps orpheus invest	30 800.00		30 800.00	-
606400 Achats Fournitures administratives	180.49	6.72	173.77	1 000.00
611000 Sous traitance générale effervescences	833.30	2 566.57	-1 733.27	-67.55
613500 Locations mobilières		53.30	-53.30	-100.00
615500 Entretien et réparations sur biens mobiliers	579.16		579.16	-
615600 Maintenance	560.00	560.00		
622600 Honoraires comptables	2 067.00	2 064.00	3.00	0.15
622700 Frais d'actes et de contentieux	42.74	235.80	-193.06	-81.78
623400 Cadeaux à la clientèle	98.23		98.23	-
625100 Voyages et déplacements	1 089.50	288.78	800.72	277.16
625700 Réceptions	3 542.87	2 171.95	1 370.92	53.91
625701 Réception seule	503.34	545.35	-158.01	-45.80
626000 Frais postaux et de télécommunications	3.94	50.43	-46.49	-92.00
626100 Orange	650.74	636.45	14.29	2.26
626200 Abonnement hébergement informatique	13.21		13.21	-
627000 Services bancaires et assimilés	225.58	149.87	75.51	50.00
627800 Cours jazz pro	369.60	369.60		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 733.92	1 393.05	343.87	24.75
633700 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	707.70	387.09	320.61	82.95
633800 Versements libération sous-rant droit à l'exonération de la taxe	579.22	549.96	29.26	5.27
633120 Cfg	147.00	155.00	-8.00	-4.32
Salaires et traitements	83 703.24	80 879.14	2 824.10	3.49
641000 Rémunérations du personnel	83 703.24	80 879.14	2 824.10	3.49
Charges sociales	31 440.42	31 014.39	426.03	1.37
645000 Cotisation prévoyance	1 133.48	1 123.56	9.92	0.80
645100 Cotisations à l'URSSAF	21 206.61	20 745.04	461.57	2.23

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
645300 Cotisations aux caisses de retraites	9 100.33	8 461.79	638.54	7.54
648000 Autres charges de personnel		684.00	-684.00	-100.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	236.13	236.13		
681120 Dotations aux amortissements sur Immobilisations corporelles	236.13	236.13		
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	4.06	24.06	-20.00	-83.33
658000 Charges diverses de gestion courante	4.06	24.06	-20.00	-83.33
CHARGES D'EXPLOITATION	181 067.27	155 168.82	25 898.45	16.69
* Y compris				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-7 758.85	-7 892.97	134.12	-1.70
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortis, dépréciations et prov				
Intérêts et charges assimilées	97.50	0.36	97.14	-
661100 Intérêts des emprunts et dettes	97.50		97.50	-
668000 Autres charges financières		0.36	-0.36	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES	97.50	0.36	97.14	26 983.33
RÉSULTAT FINANCIER	-97.50	-0.36	-97.14	26 983.33
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-7 856.35	-7 893.33	36.98	-0.47
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis, dépréciations et prov				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	173 308.42	147 275.85	26 032.57	17.68
TOTAL DES CHARGES	181 164.77	155 169.18	25 995.59	16.75
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-7 856.35	-7 893.33	36.98	-0.47

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7.21.24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 143 498 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -7 856 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêt des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	708		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	708		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
TOTAL GÉNÉRAL	708		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers				
Matériel				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			708	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			708	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL			708	

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				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	383	236		619
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	383	236		619
TOTAL GÉNÉRAL	383	236		619

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 dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp							
Autres postes d'immo. incorp							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et amenag. 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 : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marche à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL				
<i>l'exploitation</i>				
<i>(dont dotations et reprises) - financières</i>				
<i>+ - corporelles</i>				
<i>Titres mis en équivalence - Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances 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	19 320	19 320	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	815	815	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 097	3 097	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Debiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	23	23	
TOTAL	23 255	23 255	
(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

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine credit (1) - A plus d'1 an à l'origine	39 072	39 072		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	17 322	17 322		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 382	4 382		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	8 200	8 200		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 577	1 577		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	11 818	11 818		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	82 371	82 371		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

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
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	72	47
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53	
Dettes fiscales et sociales	724	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	848	47

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	71 69	46 76
518100 Intérêts courus à payer	71 69	46 76
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 80	
408000 Fournisseurs factures non parvenues	52 80	
Dettes fiscales et sociales	723 80	
418600 Etat Charges à payer	723 80	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	848.29	46.76

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
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2021	31/12/2020
Produits	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2021	31/12/2020
Charges	- D'exploitation	23	
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		23	

Etats de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2021		Au 31/12/2020	
* Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale I				
- Vendue	173 294	100 00	145 772	100 00
- Production				
- Stockée				
- Immobilisée				
Production de l'exercice	173 294	100.00	145 772	100.00
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe	53 420	30 83	32 126	22 04
Marge brute sur production II	119 874	69.17	113 646	77.96
Marge brute globale (I + II)	119 874	69.17	113 646	77.96
- Services extérieurs et autres charges externes	10 530	6 08	9 499	6 52
Valeur ajoutée produite	109 344	63.10	104 147	71.45
- Subventions d'exploitation			1 500	1 03
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 734	1 00	1 390	0 95
- Salaires et traitements	83 703	48 30	80 879	55 48
- Charges sociales	31 440	18 14	31 014	21 28
Excédent brut d'exploitation	-7 533	-4.35	-7 637	-5.24
- Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	236	0 14	236	0 16
- Sur immobilisations				
- Dotations aux provisions - Sur actif circulant				
- Pour risques et charges				
- Autres produits de gestion courante	15	0 01	4	
- Autres charges de gestion courante	4		24	0 02
- Transferts de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-7 759	-4.48	-7 893	-5.41
- Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
- Produits financiers de participation				
- Produits des autres valeurs mobilières et créances				
- Autres intérêts et produits assimilés				
- Reprises sur provisions financières				
- Différences positives de change				
- Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilés	98	0 06		
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-7 856	-4.53	-7 893	-5.41
Produits exceptionnels - De gestion				
sur opérations - En capital				
- Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels				
Charges exceptionnelles - De gestion				
sur opérations - En capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net comptable	-7 856	-4.53	-7 893	-5.41

Capacité d'autofinancement

	Exercice N	Exercice N-1	Variation
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-7 533	-7 637	-1.36
- Transferts de charges d'exploitation			
- Autres produits d'exploitation	15	4	258.19
- Autres charges d'exploitation	4	24	-83.13
- Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
- Produits financiers			
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	98		26 983.33
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières			
- Produits exceptionnels			
- Produits des cessions d'éléments actifs			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles			
- Valeur comptable des immobilisations cédées			
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-7 620	-7 657	-0.48

RÉSULTAT NET COMPTABLE	-7 856	-7 893	-0.47
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	236	236	
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- Résultat sur cession des éléments actifs			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-7 620	-7 657	-0.48

Chiffres significatifs

Éléments de rentabilité	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Chiffre d'affaires	173 294	145 772	158 895
Marge commerciale			
Marge globale	119 874	113 646	158 895
Charges externes (1)	10 530	9 499	11 489
Valeur ajoutée (1)	109 344	104 147	147 406
Excédent brut d'exploitation (1)	-7 533	-7 637	22 148
Amortissement, dépréciation et provision d'exploitation (1)	236	236	147
Résultat d'exploitation (1)	-7 759	-7 893	21 728
Résultat financier (1)	-97		
Résultat courant (1)	-7 856	-7 893	21 728
Résultat net	-7 856	-7 893	18 469

Éléments financiers	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Capacité d'autofinancement	-7 629	-7 657	18 615
Fonds de roulement	111 856	112 423	84 482
Besoin en fonds de roulement	-8 297	5 834	13 051
Trésorerie (2)	120 154	106 589	71 430
Distribution dividendes exercice			
Prélèvements exploitant exercice			

Ratios	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Rotation stock approvisionnements			
Rotation stock produits finis			
Crédits clients (3)	41	99	71
Crédits fournisseurs (3)	99	254	26
Solvabilité à court terme	143 385	155 080	102 612
Autonomie financière	0 43	0 44	0 75

Renvois :

Éléments de rentabilité : Les transferts de charges sont pris en compte globalement au niveau du résultat d'exploitation

(1) Crédit-bail : Les redevances de crédit bail sont retraitées pour distinguer la part relative aux dotations aux amortissements et la part relative aux charges financières

(2) Effets escomptés non échus sont inclus dans les calculs

(3) TVA déductible et collectée sont incluses dans les calculs

Commentaire