

TSARAP EXPERTISE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

Edité le 12/10/2021

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	955 124		955 124	100,00	801 982	100,00	153 142		19,10	
Chiffres d'Affaires Nets	955 124		955 124	100,00	801 982	100,00	153 142		19,10	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			11 947	1,25	18 166	2,27	-6 219		-34,22	
Autres produits			2 347	0,25	18	0,00	2 329		N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			969 418	101,50	820 165	102,27	149 253		18,20	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			228 655	23,94	199 110	24,83	29 545		14,84	
Impôts, taxes et versements assimilés			5 317	0,56	3 698	0,46	1 619		43,78	
Salaires et traitements			458 928	48,05	396 990	49,50	61 938		15,60	
Charges sociales			180 790	18,93	157 442	19,63	23 348		14,83	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 528	0,68	5 964	0,74	564		9,46	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 700	0,28			2 700		N/S	
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			20 912	2,19	22 007	2,74	-1 095		-4,97	
Total des charges d'exploitation (II)			903 830	94,63	785 211	97,91	118 619		15,11	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			65 588	6,87	34 954	4,36	30 634		87,64	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			230	0,02	137	0,02	93		67,88	
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			230	0,02	137	0,02	93		67,88	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			5 531	0,58	3 930	0,49	1 601		40,74	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements										
Total des charges financières (VI)			5 531	0,58	3 930	0,49	1 601		40,74	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-5 302	-0,55	-3 793	-0,46	-1 509		-39,77	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			60 287	6,31	31 161	3,89	29 126		93,47	

TSARAP EXPERTISE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

Edité le 12/10/2021

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	827	0,09	-6 955	-0,86	7 782	111,89
Total des Produits (I+III+V+VII)	969 647	101,52	820 302	102,28	149 345	18,21
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	910 188	95,30	782 187	97,53	128 001	16,36
RÉSULTAT NET	59 460	6,23	38 116	4,75	21 344	56,00
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes 21

TSARAP EXPERTISE**ANNEXE**

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 12/10/2021

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 782 558,94 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 59 459,52 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 12/10/2021 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

TSARAP EXPERTISE**ANNEXE**

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 12/10/2021

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

2.1.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

TSARAP EXPERTISE**ANNEXE**

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 12/10/2021

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

TSARAP EXPERTISE

ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 12/10/2021

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 125 000 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	I aux
Fonds acheté	125 000		125 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	125 000		125 000	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 222 791 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	125 990			125 990
Immobilisations corporelles	28 670	4 120		32 790
Immobilisations financières	64 011			64 011
TOTAL	218 672	4 120		222 791

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 25 765 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	990			990
Immobilisations corporelles	18 247	6 528		24 775
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	19 237	6 528		25 765

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires	990	990	0	1 ans
Fonds commercial	125 000	0	125 000	Non amortiss.
Matériel de bureau et informatique	32 790	24 775	8 015	3 ans
TOTAL	158 780	25 765	133 015	

TSARAP EXPERTISE

ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 12/10/2021

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 318 857 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 750		1 750
Actif circulant & charges d'avance	317 107	317 107	
TOTAL	318 857	317 107	1 750

3.4 - Provisions pour dépréciation = 2 700 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		2 700			2 700
Comptes financiers					
Total		2 700			2 700

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 20 710 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	20 710
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	20 710

3.6 - Charges constatées d'avance = 5 952 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

TSARAP EXPERTISE

ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 12/10/2021

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 47 540 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2127	20,00	42 540
Titres émis ou variation du nominal	250	20,00	5 000
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2377	20,00	47 540

4.2 - Etat des dettes = 558 925 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	207 669	207 669		
Dettes financières diverses	84 201	84 201		
Fournisseurs	56 990	56 990		
Dettes fiscales & sociales	191 160	191 160		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	6 215	6 215		
Produits constatés d'avance	12 690	12 690		
TOTAL	558 925	558 925		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 120 839 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	20 610
Dettes fiscales & sociales	100 229
Autres dettes	
TOTAL	120 839

4.4 - Produits constatés d'avance = 12 690 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

TSARAP EXPERTISE

ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 12/10/2021

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 955 124 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	955 124	100,00 %
TOTAL	955 124	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 827 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	65 588		65 588
Résultat financier	-5 302		-5 302
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
TOTAL	60 287	827	59 460

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

TSARAP EXPERTISE**ANNEXE**

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 12/10/2021

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

TSARAP

coopérative
expertise comptable & audit



TSARAP Scop sas

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre
de la région Rhône-Alpes

Société de commissariat aux comptes inscrite
à la compagnie régionale de Lyon

8-10 rue Jacquard
69004 Lyon

www.tsarap-scop.com
contact@tsarap-scop.com

06 66 20 15 42
04 72 26 52 02

TSARAP EXPERTISE

Numéro SIRET : **82112451800027**

Code APE : **6920Z**

**8-10 RUE JACQUARD
69004 LYON**

COMPTES ANNUELS

du 01/07/2020 au 30/06/2021

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan et Resultat	2
Annexes 21	13
Soldes interm gestion	21

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise TSARAP EXPERTISE pour l'exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

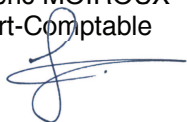
A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 24 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	782 558,94 Euros
chiffre d'affaires	955 123,56 Euros
résultat net comptable	59 459,52 Euros

Fait à LYON
Le 12/10/2021

Frédéric MOIROUX
Expert-Comptable



Bilan et Resultat

TSARAP EXPERTISE

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

Edité le 12/10/2021

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	990	990				
Fonds commercial	125 000		125 000	15,97	125 000	17,43
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	32 790	24 775	8 015	1,02	10 423	1,45
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	62 261		62 261	7,96	62 261	8,68
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 750		1 750	0,22	1 750	0,24
TOTAL (I)	222 791	25 765	197 026	25,18	199 434	27,81
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	107 791	2 700	105 091	13,43	102 111	14,24
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					724	0,10
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					6 955	0,97
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 511		3 511	0,45	3 066	0,43
. Autres	199 852		199 852	25,54	180 289	25,14
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	271 126		271 126	34,65	219 823	30,65
Charges constatées d'avance	5 952		5 952	0,76	4 840	0,67
TOTAL (II)	588 233	2 700	585 533	74,82	517 807	72,19
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	811 024	28 465	782 559	100,00	717 241	100,00

TSARAP EXPERTISE

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

Edité le 12/10/2021

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	47 540	6,07	42 540	5,93
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	27 757	3,55	22 039	3,07
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	20 292	2,59	20 292	2,83
Autres réserves	68 586	8,76	55 245	7,70
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	59 460	7,60	38 116	5,31
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	223 634	28,58	178 232	24,85
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	207 669	26,54	240 908	33,59
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	84 201	10,76	69 099	9,63
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 990	7,28	44 717	6,23
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	75 529	9,65	50 577	7,05
. Organismes sociaux	51 688	6,60	61 418	8,56
. Etat, impôts sur les bénéfices	827	0,11		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	59 205	7,57	55 987	7,81
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 911	0,50	3 595	0,50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	6 215	0,79	3 493	0,49
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	12 090	1,62	9 215	1,26
TOTAL (IV)	558 925	71,42	539 009	75,15
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	782 559	100,00	717 241	100,00

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 21 DECEMBRE 2021

SIREN : 821124518

L'An deux mille vingt et un

Le 20 décembre

A 16h

Les associés de la Société, SCOP SAS TSARAP EXPERTISE se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, sur convocation de la Présidence

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents en entrant en séance.

Sont présents :

Monsieur MOIROUX Frédéric
Monsieur PEREIRA Philippe
Monsieur PICCON François
Monsieur PANTONI Grégory
Monsieur THIBAUDON Laurent
Monsieur LA MARLE Bruno
Société TSARAP AUDIT

Seuls associés de la Société et représentant en tant que telle la totalité des parts sociales composant le capital social

L'assemblée est présidée par Monsieur Frédéric MOIROUX

Le Président rappelle que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2021 et quitus à la Présidence
Affectation du résultat de l'exercice
Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L223-19 du Code de Commerce et décision à cet égard
Pouvoirs pour les formalités

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- La feuille de présence
- Les comptes annuels arrêtés au 30 juin 2021
- Le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée
- Les statuts

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions



L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport de gestion et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code du commerce, établis par la Présidence

Puis le Président déclare la discussion ouverte

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu, la lecture du rapport de gestion, la lecture du rapport de révision coopérative, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêté le 30 juin 2021, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Assemblée Générale prend en outre acte de la lecture du rapport de révision coopérative au titre de ce même exercice.

En conséquence elle donne à la Présidence quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 30 juin 2021.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Présidence et décide d'affecter le de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	59 459.52 euros
A la réserve légale (PPI)	8 702.93 euros
Aux autres réserves (PPI)	27 548.78 euros
A la participation des salariés	23 207.81 euros
Solde	0 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Elle constate également que la valeur de remboursement des parts est de 20 euros la part.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION



L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code du commerce et statuant sur ce rapport, prend acte qu'aucune convention de cette nature n'a été conclue au cours de l'exercice

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale prend acte de l'évolution du capital social passant ainsi de 42 540 euros à 47 540 euros (2 477 parts à 20 euros) à la clôture de cet exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, donne tous pouvoirs au président de séance ou à son mandataire pour accomplir les formalités nécessaires à la réalisation de cette assemblée générale.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'Ordre du jour de l'Assemblée Générale ordinaire étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la clôture de l'Assemblée Générale Ordinaire

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le Président

La Présidence



certifié conforme à l'original
Frédéric NOEL
Président

